گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و واحد تجاری اصلی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) فهرست مندرجات

| 432 | عاره صن | ŵ | |
|-----|---------|-----|-----------|
| (λ) | الی | (1) | ********* |
| ۴٧ | الي | 1 | |

عنوان الف-گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی ب- صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ – صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع تلفیقی و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۲ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونهای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کنید این سازمان الزامات آیین رفتار حرفهای را رعایت و حسابرسی را به گونهای برنامهریزی و اجرا کنید که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب

<u>گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه)</u> شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

بودن رویههای حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی شرکت اصلی کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه

۴ - به شرح یادداشت های توضیحی ۳-۱-۵ و ۵-۱-۵ صورتهای مالی ، مبلغ ۴٫۵۲۵ میلیارد ریال از سرفصل دریافتنیهای تجاری و غیرتجاری گروه بابت طلب شرکت فرعی پارس سبا هنگ کنگ از شرکت پیمود بابت عملیات بازرگانی خارجی در سنوات قبل میباشد که با مبلغ ۲٬۳۰۱ میلیارد ریال بدهی گروه به شرکت پتروشیمی جم بابت وجوه ارزی امانی نزد آن شرکت تهاتر شده است. بعلاوه میزان طلب شرکت پتروشیمی جم در این ارتباط به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۴ صورتهای مالی عمدتاً راکد و انتقالی از سنوات قبل میباشد. در رابطه با موارد فوق مستندات مربوط به زمان و چگونگی تسویه مطالبات مزبور و همچنین صورت تطبیق حساب شرکتهای گروه با شرکت پتروشیمی جم ارائه نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم کفایت وثایق و تضامین اخذ شده از شرکت پیمود، قابلیت بازیافت مطالبات فـوق و آثار مالی ناشی از تسویه تعهدات و بدهیها و تعدیلات احتمالی در این رابطه برای این سازمان مشخص نمیباشد.

۵- اهم موارد قابل ذکر در خصوص شرکت فرعی صبا فولاد خلیج فارس به شرح زیر است:

۱-۵ - صورت تطبیق حسابهای فیمابین با شرکت ایریتک، (پیمانکار عملیات ساخت ونصب پروژه کارخانه احیای مستقیم) تهیه نگردیده و پاسخ تأییدیه ارسالی نیز واصل نشده است. (یادداشت توضیحی ۲-۱-۱۲ صورتهای مالی) در مکاتبات انجام شده توسیط پیمانکار، مطالباتی از شرکت ادعا شده که مورد قبول قرار نگرفته و متقابلاً شرکت هم ادعاهایی را از این بابت مطرح نموده است. در این ارتباط مقرر بوده کار گروهی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

درخصوص موضوعات مزبور تصمیم گیری نماید که تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نهائی صورت نگرفته است. در غیاب دسترسی به موارد مزبور، تعیین آثار احتمالی ناشی از موضوعات فوق بر صورتهای مالی گروه برای این سازمان امکان پذیر نشده است.

طے, سنوات قبل قراردادی با شرکت ساهوت کانرر فرانسه، (علاوه بر قرارداد با پیمانکار مجری طرح مبنی بر تامین و تحویل قطعات یدکی ۲ ساله کارخانه) به مبلغ ۱۳/۸ میلیون پورو بابت طراحی و تکمیل تجهیزات و قطعات یدکی ماشین بریکتسازی منعقد نموده است در این ارتباط قابل ذکر است براساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۵ مبلغ ۴/۸ میلیون پیورو از مبلغ قبرارداد به شرکت ایرتیک (پیمانکار مجری طرح) منتقل گردیده که درایس خصوص توافقنامهای با پیمانکار ملاحظه نگردیده است همچنین سرفصل ماشین آلات و تجهیزات در جریان شامل مبلغ ۳۵۱ میلیار دریال (معادل ۸/۹ میلیون پورو) مربوط به تامین قطعات پدکی مطابق با قرار داد فوق بوده که تا تاریخ ترازنامه معادل مبلغ ۸/۷ میلیون یورو به طرف قرارداد برداخت گردیده که در این خصوص مدارک و مستندات مربوط به خرید قطعات از جمله صور تحساب، برگ سبز گمرکی ملاحظه نشده است مضافاً میزان قطعات یدکی تحویلی مشخص نبوده و بابت بخشی از قطعات موجود در انبار، رسید آنها صادر نگردیده و به سرفصل مربوطه (موجودی مواد و کالا) انتقال نیافته و مقداري از اين قطعات نيز طي سال مصرف گرديده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی ناشی از موضوعات مزبور بر اقلام صورتهای مالی گروه مشخص نمىباشد.

اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه

۶ به نظر این سازمان، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی شرکت اصلی

۷- به نظر این سازمان صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

تاكيد بر مطلب خاص

اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد بندهای ۸ الی ۱۰ زیر مشروط نشده است.

- ۸ به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱ صورتهای مالی، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوقالعاده مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ سال مالی شرکت از پایان شهریور ماه هرسال به پایان اسفند ماه هرسال تغییر یافته است و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد مقایسهای سال مالی بصورت ۶ ماهه ارائه گردیده است لذا در مقایسه با اقلام مشابه سال مالی مورد گزارش، توجه به این نکته ضرورت دارد.
- 9- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۶ مندرج است، در سنوات قبل تعداد ۱۰۳ واحد آپارتمان در معالی آباد شیراز توسط شرکت فرعی صبا آرما به مبلغ ۱۰۵ میلیارد ریال از شرکت ابوظبی المشاریع خریداری گردیده است که اسناد مالکیت آن تاکنون بنام شرکت نشده است. ضمنا واحدهای فوق الذکر در سال ۱۳۹۳ طی مبایعه نامه به شرکت آرمان تدبیر آپادانا به مبلغ ۳۰۶ میلیارد ریال واگذار گردید و در اختیار خریدار میباشد. لیکن بعلت عدم امکان انتقال مالکیت واحدهای مذکور تاکنون مبلغ ۲۱۲ میلیارد ریال اسناد دریافتنی از خریدار وصول نشده است.
- ۱۰ موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود شرکتهای فرعی صبا آرمه و صبا فولاد خلیج فارس (یادداشتهای توضیحی ۶ و ۱۲ صورتهای مالی) از پوشش بیمهای کافی برخوردار نمی باشند. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۳-۳۸ صوررتهای مالی ، عملکرد سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ شرکت فرعی صبا فولاد خلیج فارس توسط سازمان تأمین اجتماعی رسیدگی و مبلغ ۲۰۵ میلیارد ریال بابت حق بیمه مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است مضافاً توجه مجمع عمومی را به یادداشت توضیحی ۴-۳۸ صورتهای مالی در خصوص مطالبات منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس بابت زمین محل اجرای فاز اول کارخانه فولاد خلیج فارس جلب مینماید.



گزارش در مورد سایر اطلاعات

۱۱ - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات "شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات"نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

درارتباط با بررسی حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات"به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای بااهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات"وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطورکه در بخش مبانی "اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ ترازنامه، این سازمان بهدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص بندهای ۴ و ۵ این گزارش بهدست آورد. از این رو، این سازمان نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موضوعات فوق حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۲- تا تاریخ این گزارش مبلغ ۱۹۱۴ را میلیاره ریال مطالبات شرکت اصلی از شرکتهای فرعی بابت سود سهام سنوات قبل بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۵ صورتهای مالی(عمدتا" شرکت لوله سازی اهواز به مبلغ ۳۲۵ میلیاره ریال، پتروشیمی امیرکبیر ۴۶۹ میلیاره ریال و توسعه صنایع بهشهر ۴۴۴ میلیاره ریال) علی رغم پیگیری های صورت گرفته وصول نگردیده است. همچنین پیش پرداخت افزایش سرمایه بشرح یادداشت توضیحی ۳-۹ صورتهای مالی شامل مبلغ ۲۷۲ میلیاره ریال اقلام سنواتی مربوط به شرکتهای وابسته و سایرشرکتهای سرمایه پذیر می باشد که تاکنون تعیین تکلیف نشده است. مضافاً سرفصل دریافتیهای تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها شامل مبلغ ۱۰۶ میلیاره ریال اقلام راکه و سنواتی می باشد که اقدامات انجام شده منجر به وصول آنها نگردیده است.



کزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱دامه) شرکت سرمایه کذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

- ۱۳- همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۱-۲-۹ صورتهای مالی منعکس است، شرکت پارس سبا هنگکنگ در راستای کمک به تسهیل امور بازرگانی و کارگزار مالی شرکتهای وابسته فعالیت مینماید. شرکت مذکور فاقد هر گونه حساب بانکی در داخل و خارج از کشور میباشد و تمامی نقل و انتقالات ارزی شرکت از طریق صرافی صورت پذیرفته است. در اینخصوص لزوم توجه به ریسک ناشی از نحوه معاملات و مراودات تجاری، وجوه ارزی حاصله و نحوه نگهداری آن تاکید می گردد. همچنین مبلغ ۱۴۸/۶ میلیارد ریال (معادل ۲۰۰۰-۲۰۸۳ دلار) توسط شرکت مذکور در قالب قرارداد مضاربه با نرخ ۱۶ درصد سالیانه به شرکت ام اند ای جنرال تریدینگ (M&E) پرداخت شده که در این رابطه مفاد قرارداد منعقده با شرکت مورد بحث در خصوص واریز سود ماهیانه رعایت نشده است.(یادداشت توضیحی ۵-۴ صورتهای مالی) قابل ذکر است با توجه به موارد مندرج در بند ۴ این گزارش و موارد فوق الذکر، گزارش حسابرسی شرکت مذکور برای سال مالی مورد گزارش بصورت عدم اظهار نظر بوده است.
- ۱۴- عملیات شرکتهای فرعی سبااینترنشنال تردینگ، پیشساخته صبا آرمه بتن و شرکت گرندلیک دی ام سی در سال مالی مورد گزارش منجر به زیان گردیده و زیان انباشته شرکتهای مذکور در پایان سال جمعاً معادل ۲۸۱ میلیارد ریال میباشد. همچنین شرکت لولهسازی اهواز با مالکیت ۴۰ درصد دارای زیان انباشته میباشد. لذا اتخاذ تمهیدات مورد لزوم جهت تعیین تکلیف شرکتهای زیانده ضروری است.
- ۱۵ پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۶/۴/۲۸ صاحبان سهام، درخصوص بندهای ۴، ۵ و ۲۰ این گزارش و موارد زیر به نتیجه قطعی نرسیده است:
- اخذ مفاصا حساب مالیاتی برای عملکرد سالهای ۱۳۷۸ الی ۱۳۸۱ شرکت اصلی از حوزه مالیاتی بطور کامل.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(۱دامه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

- بهره برداری بهینه اقتصادی و یا واگذاری و فروش کامل املاک راکد شرکتهای فرعی صبا آرمه و سبا اینترنشنال.
- 17 معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۴۰، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. لیکن، به نظر این سازمان معاملات مذکور بر اساس روابط خاص فیمابین شرکتهای گروه صورت گرفته است.
- 1۷ گزارش هیئتمدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در این گزارش، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

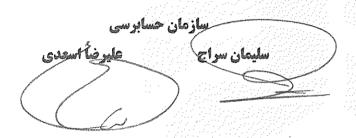
- ۱۸ ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است: - افشای صورتهای مالی میاندورهای ۶ ماهه حسابرسی شده در مهلت مقرر.
- افشای صورتهای مالی حسابرسی شده میان دورهای شرکتهای تحت کنترل در مهلت مقرر.
- رعایت شناور بودن حداقل ۲۰ درصد از سهام شرکت. (توضیح اینکه سهام شناور شرکت در تاریخ ترازنامه در حدود ۶/۵ درصد میباشد).
 - تكميل اعضاي هيأتمديره تا ميزان حد نصاب مقرر (۵ نفر).



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(۱۵۱مه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

19- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئیننامهها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۱تیر ۱۳۹۷



صور تهای مالی تلفیقی گروه وشرکت اصلی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومي عادى صاحبان سهام؛

بالحترام،

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی بهمراه صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می گردد.

| | | ای مالی به قرارزیراست: | اجزای تشکیل دهنده صورته |
|--------------------|--|---|--------------------------|
| شماره صفحه | | تلفیقی گروه: | الف- صورتهای مالی اساسی |
| ٢ | | ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,, | ۱- ترازنامه تلفیقی |
| ٣ | *************************************** | ن تلفیقی | ۲- صورت سود وزیا |
| ٣ | *************************************** | ب سود(زیان) انباشته تلفیقی | ۱-۲- گردش حسار |
| ۴ | *************************************** | جامع تلفیقی | ۳- صورت سودوزیان |
| ۵ | , | وه نقد تلفيقي | ۴- صورت جریان وج |
| | کشوری : | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی ٔ | ب- صورتهای مالی اساسی نا |
| ۶ | | | ١- ترازنامه |
| Υ | | | ۲- صورت سود وزیان |
| γ | | ب سود(زیان) انباشته | ۱-۲- گردش حسا |
| , | *************************************** | وه نقد | ۳- صورت جریان وج |
| | | | پ- یادداشتهای توضیحی: |
| ٩ | *************************************** | | ۱- تاریخچه فعالیت . |
| ١. | | های مالیهای مالی های های های های های های های های های ها | ۲- مبنای تهیه صورت |
| 1. | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | ۳- مبانی تلفیق |
| ۱۲ الی ۱۴ | | های حسابداریهای حسابداری | "= ' |
| ۱۵الی۴۷ | للاعات ماليللاعات مالي | ط به اقلام مندرج درصورتهای مالی وسایراط | ۵- یادداشتهای مربوم |
| | | وه وصـورتهای مـالی شـرکت سـرمایه گـذا | |
| | هیئت مدیره شرکت رسیده اسه | یه شده و درتاریخ ۲۱/ ۱۳۹۷/۰۴ به تائید ه | استانداردهای حسابداری ته |
| الم فساء | <u> </u> | به نسمسایسندگی | اعضاء هــيئت مديره |
| (Sing) | رئیس هیئت مدیره (| شرکت خدمات گستر صبا انرژی | محمد مهدی نواب مطلق |
| | نائب رئيس هـيئت مد | شركت آزادراه اميركبير | منصور حقيقت پور |
| J. J. J. | عضو هیئت مدیره (نیر | بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری | مصطفى اميد قائمي |
| رمونف | صفو هیئت مدیره (غر | شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا | احمد صيفي كاران قم |
| ت مديره رئي حسم | مدیرعامل و عضو هیئ | صندوق بازنشستگی کشوری | محمد رضا رستمي |
| ن . خيالان ۲۰ متري | تهــران، ونـــك پــارك، خيابـان ۲۰ متـــري كلسنتار مورد اشتراش درور پرسوموس اروام كردرس | | 1 |

۱۴۳۶۹۳۵۹-۱۰ کد پستی ۱۴۳۶۹۳۵۹۰۱ (رتشتیان، پالک۱۱ شناسه ملی WWW.CPFIC.COM @ INFO@CPFIC.COM

140/14/m. (تجديدارائه شده)

1466/14/40

ميليون ريــال

4.440,854 0,444,445

14,.4.,944

15 17

پرداختنی های تجاری و غیرتجاری صندوق بازنشستگی کشوری

751,584

دهیهای جاری :

ميليون ريــال 1440/14/4.

ميليون ريال 1466/14/44

بأددانت

24,4.5

0,851,0-0

09,114

1,-11,4.

4.4,104

۸.,۳۵۴

10,540,4.4

14,775,557

1.4.448

450,75F 414.X44

K

سود سهام پرداختنی

تسهيلات مالي

پیش دریافتها

ماليات يرداختني

10,-4-,514 4.944.5

14.462.AL ۲,۲۱**۸,**۸۸۸

> دريافتني هاى تجارى وغيرتجارى سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

موجودی مواد و کالا

پیش پرداختها

45411.454

34.48

داراييهای جاری:

موجودى نقد

415,490

15,401

15Y.44

ميليون ريال

بدهسيما و حقسوق صاحبان سهس

1495 ol

کشوری (سهامی عام) لفیقی

(تجدیدارائه شده)

| 1 - | 1 |
|----------|----------------|
| سفيد | L |
| 1 | l n |
| ٩ | $\ \Gamma \ $ |
| — | ∤ E |
| | ш |
| 11 | П |
| - 1 | |
| - 11 | IЪ. |
| 11 | 100 |
| 11 | Н |
| 11 | 11 |
| И. | 11 |
| 1,- | 15 |
| - | 11 |
| | H |
| 11 | н |
| | i I |
| 11 | i E |
| 11 . | 1 |
| 11. | |
| 1 -, | = |
| | |

| قسرازنسسه تس | کت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی |
|------------------|---------------------------------|
| | شر کت |

| دداشت های توضیحی همراه ، بخشِ جدایی ناپذیر صورت های مالی اس ٬ | جمع بدهيها وحقوق صاحبان سهام |
|--|------------------------------|
| دداشت های توضیحی همراه ، | 65,414,459 |

654,413,55 40,446,.54

۸٠,۸۵۶,۸۴۳

*Y,0YA,749

F1,47F,F4F

44,144,114

9.44.780

45,909

تفاوت ناشي از تسعير ارزعمليات خارجي

اندوخته سرمایه ای

سايراندوخته ها

اندوخته قانوني

جمع حقوق صاحبان سهام شركت اصلى

سودانباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

سهم أقليت

4,505,544

1×

1.18F,08F

F, 1. 1. 1. F

۴,۸۸۷,۴۵۰

3.7 15

-rs

۲.۸·۸

1,444,..9

4,444,744

 $(\lambda \Delta, \gamma \lambda F)$

سهام شركت اصلى درمالكيت شركت فرعى

~ñ

4,551,014

۲۷.۰۰۰۰

Υ٧,٠٠٠,٠٠٠

4-,948,4-4

٣٣,٢٧٨,١.٧ 14,0.4,45.

جمع بدهیهای غیر جاری

45,.54,049

01,484,491

جمع دارائیهای غیر جاری

دار ائیهای ثابت مشهود

سايردارائيها

14,285,114

W-,1A-,FAF

1449.4

1年11年11日

*****, * • *

50.,519

199,544

٧,٣٣.

Y. Y. F9

حقوق صاحبان سهام :

سرمايه

جمع بدهيها

0,491,-94

4,414,.00 1,904,490

14,404,404

44.4.4

13 15

ذخيره مزاياى بايان خدمت كاركنان

تسهيلات مالي بلندمدت برداختنيهاي بلند مدت

45,414,4-4

۲۷,۳۳0,۳۷۶

سرمايه گذاريهاي بلندمدت

دارائيهاى نامشهود

سرقفلي

دارائیهای غیر جاری :

بدهیهای غیر جاری :

جمع بدهیهای جاری

て・、だがかったて・

YY, 494, 404

477,447

دارائیهای نگهداری شده برای فروش

جمع دارائیهای جاری

94,446

Y,111,49A

40,084

| خش جدأي | ه می ن |
|--------------------------------------|------------|
| يادداشت هاي توضيحي همراه ، بخشِ جداي | 654.413.55 |
| , L | ۸۰,۸۵۶,۸۴۲ |



جمع دارائيها

های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) ان تلفيقي سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده) دوره مالي ۶ ماهه منتهي به سال مالی منتهی به 1890/17/8. 1498/14/49 بادداشت میلیون ریـــال ميليون ريسال 4.9.8.145 9,747,187 79 درآمدهای عملیاتی (1, • 9 A, 6 TY) $(\Delta,\lambda \Psi V,Y Y \Psi)$ ٣. بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی ۳.۸ + ۷.۶۵۲ 4.540.956 سود ناخالص (104,494) (YAA, 141)٣١ هزینه های فروش ، اداری و عمومی $(Y \cdot, Y \wedge \lambda)$ (18,881) ٣٢ سايراقلام عملياتي (144,641) (٣٠۴,۶٠٢) **7.877.77**1 4,141,441 سود عملیاتی 0,019,1.4 ۵,۴۲۸,۲۳۱ 9-1 سهم گروه ازسود شرکتهای وابسته 9,101,474 1,089,0VY سود عملیاتی و سهم گروه از سود شرکتهای وابسته (Y, Y99) (9,504) ٣٣ هزينه هاي مالي 40,144 41,040 ٣۴ سایر درآمدها و (هزینه های)غیرعملیاتی 27,207 81,944 ۹,۱۸۳,۸۳۱ 1,541,0.5 سود قبل از مالیات ماليات بردر آمد، (A1Y) $(6\lambda^{\text{M}}, P)$ 18 سال جاري (0.,094) (Y,499) 19 سالهای قبل (01,411) $(18, \lambda\lambda F)$ 9.177.64. 1.514.54. سود خالص (9,440) (9,840) سهم اقلیت ازسود(زیان) خالص 9,144,700 1,574,740 سودخالص قابل انتساب به صاحبان سهام شركت اصلى 244 411 عملياتي هرسهم ريال ۲ غير عملياتي هرسهم ريال 244 44. ٣۵ سوديايه هرسهم ريال كسسردش حساب سسودانباشته تلفيقي

| 9,177,47. | ۸,۶۱۴,۶۲۰ | | | سود خالص |
|--|-------------------------------------|--------------------------|------------|--|
| 1 · , 4 ۶ · , 4 A · . (1, 4 Y Y , 1 W Y) | | 1.,777 | <u> 45</u> | سودانباشته در ابتدای سال تعدیلات سنواتی |
| ۹,۲۸۸,۶۴۳ (۶,۴۸۰,۰۰۰) | - - | ۸,۰۴۶,۳۷۶ (۶,۴۸۰,۰۰۰) | | سودانیاشته در ابتدای سال -تعدیل شده سود سهام مصوب |
| 11,981,088 | 1,088,778 | | | سود قابل تخصیص |
| (۴·۴,··۹) (۳,۴۹·,۶۷۸) | _ | (۴·۴,۷۱۵) (۷۹,۳۴۶) | | اندوخته قانونی اندوخته سرمایه ای |
| (۳,አ۹۴,۶۸۷) ለ, • ۴۶,۳۷۶ | (۴۸۴,·۶۱) 9,۶9۶,۹۳۵ | | | |
| ለ, • | 9,595,980 (178,880) 9,880,980 | | | سود انباشته درپایان سال سهم اقلیت از زیان انباشته سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی |



شـرکت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام) صــــــورت ســــود و زیـــــان جامع تلفیقی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجديد ارائه شده)

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | | |
|---|---------------------------------|-----------|--|
| میلیون ریـــال | میلیون ریـــال | بادداشت | |
| 9,184,84. | ۸,۶۱۴,۶۲۰ | | سودخالص سال |
| 1 + ,9 1 1 | 44,101 | <u>YY</u> | تفاوت تسعيرارز |
| 9,154,401 | ۸,۶۵۷,۷۷۱ | | سودجامع سال |
| (1,477,147) | 10,444 | | سو۔ جسے سبی تعدیلات سنواتی |
| 7,571,715 | ۸ <i>,۶۶</i> ۸,۰۹۳ | | صدیوت سوسی سودجامع شناسائی شده ازتاریخ گزارشگری دوره قبل |
| (۲۵۶,۵۹۸) | (۱۳۶,۸۹۱) | | سهم اقلیت ازسود(زیان) جامع |
| | | | ر القراري المستراد المسترد المسترد المسترد المسترد المسترد المستراد المستراد المستراد المستراد المستراد المسترد |





شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) صورت جریان وجود نقد د تلفیقی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| | يادداشت | | منتهی به ۱۳۹۶/۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |
|---|-----------|--------------|--------------------|---------------------------|
| | | میلیون | ريــال | میلیون ریسسال |
| فعالیت های عملیاتی : | | | | |
| جریان خالص ورودوجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی | ٣٧ | | ۳,۹۴۹,۹۸۷ | 4,194,180 |
| بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی : | | | | |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی | ምም | (9,544) | | (۲,۷۵۱) |
| سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی | 14 | (١,٨۴٨,١٨٨) | | (۱۳۶,۳۲۰) |
| جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی | | | (۱,۲۸,۷۵۸,۲۱) | (189,-41) |
| مالیات بر در آمد : | | | | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | 15 | | (18,491) | (۳۸,۶۷۴) |
| فعالیت های سرمایه گذاری : | | | | |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت مشهود | 17 | (11,848,111) | | (۶,۹۷۳,۰۷۸) |
| وجوه دریافتی(پرداختی) بابت دارایی نامشهود | ۲۱و۰۱ | 1,597 | | (1,417) |
| جریان خالص (خروج)وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری | | | (11,874,899) | (۶,۹۷۴,۸۹۰) |
| جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | | | (9, 797, 74) | (۲,900,44.) |
| فعالیت های تامین مالی ؛ | | | | |
| وجوه حاصل از افزایش سرمایه درجریان | ۲۳ | • | | 191,588 |
| وجوه (پرداختی) بابت (تحصیل)سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی | 74 | (አ۵,۷አ۴) | | + |
| تسهيلات مالى دريافتى | 1.4 | 9,7.5,715 | | 7,980,00 |
| جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی | | | 9,570,840 | ۳,۱۲۸,۷۰۶ |
| خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد | | | (۱۷۷,۳۹۴) | 174,748 |
| مانده وجه نقد در آغاز سال مالی | ٣ | | 481,844 | ۵۸۸,۴۷۲ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۲۴ | | ٧,٧٨٩ | (۶۶) |
| مانده وجه نقد در پایان سال مالی | ۴ | | ۵۹۲,۰۳۶ | V\$1,5 f Y |
| | | | | |





شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامنی عام) تــــــــرازنــــــام

در تـــاریـــخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

ميليون ريسال 1440/14/4. الدائد ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ميليون ريـــال ، ۱۳۹۵/۱۲/۳، بدهسیها و حقسوق صاحبان سهسسام میلیون ریاال المدائد ١٣٩٤/١٢/٢٩ ميليون ريسال دارايي

| جمع دارائيها | | 05,VY1,1.F | DY Y. 544 | جمع بدهيها وحقوق صاحبان سهام | 4.11114 | ٧,۶٥ | DY, . Y . 5 Y W |
|--------------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------------------------|----------------|--|-----------------|
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام | FF, FA1, A01 | 44,1 | FY,049,114 |
| | | | | سود انباشته | 1.,441,540 | , + + + | ۸,۸۸۳,۷۰۰ |
| | | | | اندوخته سرمايه اي | F, AAV, FO. TS | | F, A · A, 1 · F |
| | | | | سايراندوخته ها | F TO | | |
| | | | | اندوخته قانوني | T, YEA, YYO TE | | 1,454,9 |
| | | | | سر مسایه | YV,, | * Y Y , | ٣٧,٠٠٠,٠٠٠ |
| | | | | حقوق صاحبان سهام : | | | |
| جمع دارائیهای غیر جاری | | 44,44,044 | 44,745,90F | جمع بدهيها | 14,449,404 | 17.1 | 1.,84.,41. |
| ساير داراييها | 1- | 440,044 | 400'1 54 | جمع بدهیهای غیر جاری | 11,495 | | A55'b |
| دارائیهای ثابت مشهود | 7 | 446,544 | くみ・, キタ く | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | 11,796 | The second secon | 155° b |
| سرمایه گذاریهای بلند مدت | هـ | たり,1人だ,・サイ | 47,578,940 | | | | |
| دارائیهای غیر جاری : | | | | بدهیهای غیر جاری : | | | |
| جمع دارائیهای جاری | | 14,444,044 | 14,444,559 | جمع بدهیهای جاری | 14,444,48. | 1 7 | 1.,541,154 |
| دارائیهای نگهدای شده برای فروش | l>- | 74,049 | YA,048 | | | | |
| پیش پرداختها | !≺ | 4.744 | Y0,011 | پیش دریافتها | • | | |
| دریافتنی های تجاری وغیرتجاری | D | 1.341,551 | 1.,440,149 | سود سهام پرداختنی | Y14, YFY 17 | | 1,.14,144 |
| سرمایه گذاریهای کوتاه مدت | [- * | T, . 17,971 | r,145,0.9 | صندوق بازنشستگی کشوری | 14,.4.944 | | Å,^\\\^,\\\ |
| موجودى نقد | { | 444,44. | Y-Y, A0Y | پرداختنی های تجاری و غیر تجاری | FW,19. 15 | | 405,440 |
| داراییهای جاری : | | | | بدهیهای جاری : | | | |
| | | میلیون ریسال | میلیون ریسال | | سيسيون | ميسيون رياسان | |





شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | | سال مالی | | |
|---------------------------|--------------------|---------------------------------------|------------|--------------------------------------|
| میلیون ریسسال | /۱۳۹۶ | | یادداشت | |
| مينيون ريسسان | O tunium j | مینیوں ر | | |
| ۵,۱۷۰,۳۶۵ | ለ, ۴۶۸,۴۶۰ | | <u> 79</u> | در آمد های عملیاتی |
| (91,881) | (147,996) | | <u>٣1</u> | هزینه های فروش اداری و عمومی |
| ٧١ ٩،٨٧ ٠،٨ | ۸.۳۲۰ <i>،</i> ۴۶۴ | | | سود عملياتي |
| (14) | | (۱۵) | <u> </u> | هزیته های مالی |
| 1,741 | | ۹,۰۸۷ | <u> </u> | سایر درآمدها و (هزینه های)غیرعملیاتی |
| 1,788 | ٩,٠٧٢ | | | |
| | | | | ماليات بردر آمد، |
| * | | (Y, 499) | 18 | سالهای قبل |
| ₹ | (Y,499) | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | |
| ۸,۰۸۰,۱۸۵ | ۸,۳۲۲,۰۳۷ | | | سود خالص |
| | باشته | دش حساب سود ان | گره | |
| ۸,۰۸۰,۱۸۵ | ۸,۳۲۲,۰۳۷ | | | سود خالص |
| 17,077,49. | | ለ, ለለ٣,٧٠٠ | | سود انباشته ابتدای سال |
| (1,700,711) | | | <u> 79</u> | تعديلات سنواتي |
| 11,174,7.7 | | ۸,۸۸۳,۷۰۰ | | سودانباشته ابتدای سال تعدیل شده |
| (۶,۴۸۰,۰۰۰) | | (۶,۴۸٠,٠٠٠) | | سود سهام مصوب |
| ۴,۶۹۸,۲۰۲ | ۲,۴۰۳,۷۰۰ | | | |
| 17,774,77 | 1+,٧٢۵,٧٣٧ | | | سود قابل تخصيص |
| (4.4,4) | (4.4,418) | | | اندوخته قانونى |
| (٣,۴٩٠,۶٧٨) | (४१,٣۴۶) | | | اندوخته سرمایه ای |
| ۸,۸۸۳,۷۰۰ | 1.,441,540 | | | سود انباشته پایان سال |

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) مسرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) م سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | منتهی به ۱۳۹۶/۱ | | <u>بادداشت</u> | |
|--------------------------------------|--------------------|-------------|----------------|---|
| میلیون ریـــال | ريسال | میلیون | | |
| | | | | فعالیت های عملیاتی ، |
| ۱۰,۵۶۴ | 4,040,409 | | ۳۷ | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی |
| | | | | بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی : |
| (۱٣۶,٣٢٠) | | (١,٨۴٨,١٨٨) | 14 | سود سهام پرداختی |
| (148,441) | (ነ,ለ۴۸,ነለለ) | | | جریان خالص(خروج)وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی |
| | | | | مالیات بر درآمد : |
| • | (Y,499) | | | مالیات بر درآمد پرداختی |
| | | | | فعالیت های سرمایه گذاری : |
| (۸۸۶,۲۵) | | (۵۵,۲۰۳) | 14 | وجوه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت مشهود |
| (۸۸۶,۲۵) | (۵۵,۲۰۳) | | | جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری |
| (177,744) | 144,419 | | | جریان خالص ورود (خروج)وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی |
| | | | | فعالیت های تامین مالی ، |
| 191,544 | • | | | وجوه حاصل از افزایش سرمایه درجریان |
| 14,49 | 144,419 | | | خالص افزایش در وجه نقد |
| 190,-40 | ۲۰۷,۸۵۷ | | ٣ | مانده وجه نقد در آغاز سال مالی |
| (۵۸) | ٧,۵۴۴ | | 44 | ۔ تاثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۲۰۷,۸۵۷ | 464,74. | | | مانده وجه نقد در پایان سال مالی |





شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحی صورت های مالی مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تارىخچە و فعالىت شركت:

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن بشرح یادداشت ۲-۲ می باشد. شرکست سرمایهگسنداری صندوق بازنشستگی مستخدمین مشمسول قانسون استخدامی کشوری (سهامی خاص) در تاریخ ۲۵ تیرماه ۱۳۶۷ تحت شماره ۲۰۵۱۳ در اداره ثبت شرکتها ومالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . بر اساس مصوبه مجمععمومی فوقالعاده مورخ ۱۳۷۸/۰۳/۲۶ به ترتیب نام و نوع شرکت به شرکت سرمایهگذاریصندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) و شروع سال مالی شرکت به اول مهرماه و پایان آن به سیویکم شهریور ماه هر سال تغییر یافت و مفاد مواد ۲ و ۶۴ اساسنامه نیز اصلاح گردید . همچنین براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۰/۱۰/۸۰ شروع سال مالی شرکت به اول فروردین ماه و پایان آن به پایان اسفند ماه هرسال تغییر یافت وماده ۵۴ اساسنامه نیز اصلاح گردید. شرکت در تاریخ ۱۳۷۹/۰۶/۳۱ در بـورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و مرکز اصلی آن تهران می باشد . ایـن شـرکت در حـال حاضـر واحـد فرعـی صـندوق بازنشستگی کشوری می باشد.

۲-۱- فعالیت شرکت اصلی:

فعالیت اصلی شرکت ، طبق ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۷ ،سرمایه گذاری درسهام،سهم الشرکه ،واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار (اعم از ایرانی یا خارجی) باهدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا بهمراه اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را دراختیار گرفته یا درآن نفوذ قابل ملاحظه یابد .

۳-۱- تعدادکارکنان

متوسط تعداد كاركنان تحت استخدام طى دوره به شرح ذيل بوده است:

| | | روه | | ت اصلی |
|------------------|------|------|------|--------|
| | 1498 | 1890 | 1898 | 1490 |
| کارکنان رسمی | 17 | 19 | 18 | 17 |
| کارکنان قراردادی | 454 | 4.1 | 44 | 44 |
| جمع | ۴۸۰ | 478 | ۴۸ | ۶۱ |



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحی صورت های مالی مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲- اهم رویههای حسابداری*

۱-۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه وشرکت اصلی برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- مباني تلفيق:

۱-۲-۲- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمایین است .

۲-۲-۲ در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال ، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد .

۳-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل " سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی " منعکس می گردد .

۲-۲-۲- سال مالی شرکتهای فرعی(باستثناء پتروشیمی مسجدسلیمان که در پایان اسفند خاتمه می یابد) در ۲۰ آذر ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورتهای مالی شرکتهای مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تأثیر عمدهای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می شود. با توجه به افزایش با اهمیت در نرخ ارز، صورتهای مالی شرکتهای پارس سبا هنگ کنگ و سبا اینترنشنال درخصوص مطالبات و بدهی های ارزی به نرخ دردسترس پایان سال ۱۳۹۶ (هردلار ۴۲۴۶۰ ریال) تسعیر ودر صورتهای مالی شرکتهای فرعی پس از تعدیل درتلفیق منظور شده است.

۵-۲-۲- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویههای حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ دادهاند، تهیه میشود.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحیی صورت های مالی یادداشی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۲- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود :

| روش مورد استفاده گروه | شــــرح |
|-----------------------|------------------------|
| میانگین موزون | مواد اولیه و بسته بندی |
| میانگین موزون سالانه | کالای در جریان ساخت |
| میانگین موزونِ سالانه | کالای ساخته شده |
| میانگین موزون متحرک | قطعات و لوازم یدکی |

۴-۲- سرمایه گذاری ها:

| شرکت اصلی | تلفيقي گروه | |
|--|--|---|
| | | نحوه ارزیابی : |
| | | سرمایه گذاریهای بلند مدت : |
| بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری) | مشمول تلفيق | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق |
| بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری) | ارزش ويژه | سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته |
| بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک، ازسرمایه گذاریها) | بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک ازسرمایه گذاریها) | سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت |
| | | سرمایه گذاریهای جاری: |
| اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها | اقل بهای تمام شده و خا <i>لص</i> ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها | سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها | سایر سرمایه گذاریهای جاری |
| ~ | | نحوه شناخت درآمد: |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | مشمول تلفيق | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) | ارزش ويژه | سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) | سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری |



شركــت سرمايه گــذارى صندوق بازنشستگــى كــشـورى (سهامى عام) يادداشــت هاى توضيحــــى صورت هـاى مالـــى سال مالى منتهى به ٢٩ اسفند ماه ١٣٩۶

۵-۲- دارائیهای ثابت مشهود:

۱-۵-۲- دارائیهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲ استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئینامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

| روش استهلاک | نرخ استهسسلاک | دارائـــــى |
|-------------|---------------|-----------------------------|
| خط مستقيم | ۲۵ و ۱۰ ساله | ساختمسانها وتاسيسات |
| خط مستقيم | ۶ساله | وسائط نقليـــه |
| خط مستقيم | ۵٬۳۶۵ ساله | اثاثه و منصوبات |
| خط مستقيم | ۶ساله | ماشین آلات |
| خط مستقيم | ۶ساله | ابزار آلات وتجهيزات كارگاهي |

توضیح اینکه استهلاک داراییهای شرکتهای پتروشیمی مسجد سلیمان و گسترش تجارت پارس سبا براساس ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه۱۳۶۶ محاسبه گردیده و استهلاک داراییهای شرکت اصلی وسایر شرکتهای مشمول تلفیق بر اساس جدول فوق محاسبه گردیده است.

۳-۵-۲- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهرهبرداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و درحسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهرهبرداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحی صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۶- مخــارج تــأمين مالي

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً " قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط "است .

٧-٢- تسعيسسر ارز:

الف) اقلام پولی ارزی با نرخ ارز رسمی یا ارز قابل دسترس در تاریخ تصویب صورتهای مالی (دلار به نرخ ۴۲،۴۶۰ ریال) و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخهای مذکور در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود .

تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد بشرح ذیل درحسابها منظور می شوند

۱-تفاوتهای تسعیر بدهیهای ارزی مربوط به دارائیهای واجد شرایط به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.

۲-سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی ودرصورت سود وزیان گزارش می شود.

ب) داراییها و بدهیهای واحد عملیات خارجی(شرکتهای فرعی) با نرخ ارز قابل دسترس درتاریخ ترازنامه ودرآمدها وهزینه های آنها با میانگین نرخهای طی سال تسعیر می شود . تمام تفاوتهای تسعیر حاصل شده درصورت سود وزیان جامع شناسایی و تحت سرفیصل حقوق صاحبان سهام درترازنامه طبقه بندی می شود. مضافا تفاوتهای تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود وزیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری ، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود.

۸-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۹-۲- داراییهای نگهداریشده برای فروش:

۱-۹-۱ داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتا از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان «نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین داراییهایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) باشد به گونهای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقهبندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۹-۲ داراییهای غیرجاری (مجموعههای واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

۲-۱۰ سرقفلی :

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود . مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق وشرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک میشود . سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت درشرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیق منعکس می شود.

۱۱-۲- گزارشگری برحسب قسمتهای مختلف

اطلاعات قسمتهای قابلگزارش بر اساس همان رویههای حسابداری مورد استفاده در تهیه صورتهای مالی گروه، تهیه شده است. درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمتها (انتقالات بین قسمتها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل گروه برای قیمتگذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینههای عملیاتی قسمت شامل هزینههای مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینههای مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینههای مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی گروه، به قسمت قابل گزارش تخصیص می بابد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحیی صورت های مالی می منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- موجودی نقسسد ،

| ت اصلی | شرک | وه | گر | | |
|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|---------|---|
| ۱۳۹۵ | 1498 | ۱۳۹۵ | 1498 | يادداشت | |
| میلیون ریــــاا | میلیون ریـــال | میلیون ریـــال | میلیون ریـــال | | |
| ۲۰۷,۷۲۱ | ጞ ዮ⅄,۵۹۶ | 7.47,471 | <u></u> ۳۴۸,۵۹۶ | ۲-1 | سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها (بدون سررسید) |
| • | • | 717,976 | • | | چکهای در جریان وصول |
| 14. | AYA | ٣ ٣٧,۶۲ ٧ | 4 PY, 277 | | موجودی نزد بانکها |
| ۶ | 7 45 | ۲,۳۷۰ | 1,049 | | ۔ موجودی صندوق |
| • | • | • | ۵,۱۰۱ | | تنخواه گردانها |
| 7.4.4.4 | 749,VY. | V\$1,84Y | ۵۹۲,۰۳۶ | | |

۱-۳- سیرده های کوتاه مدت نزدبانکها به قرارزیراست:

| | ١٣٩٥ | 1298 | | |
|---|--|--|-------------------------|-----------------------------------|
| | میلیون ریـــال | میلیون ریـــال | | ريالي: |
| | 8.,.81 | ۵۵,۳۲۰ | | پاسار گاد |
| | ۵۶,۶۹۵ | 45,744 | | صادرات |
| | 44,914 | 4.0 | | اقتصاد نوين |
| | 18,418 | 14,4.4 | | توسعه تعاون |
| | • | ۳,۱۶۵ | | شهر |
| | 7,999 | 717 | | ملت |
| | • | ۵۸ | | دي |
| | 1.,4.4 | ٧,۵٠٧ | | مسكن |
| | የ۲,۳۸۴ | 40,789 | | تجارت |
| | • | ነል۳,አ۶አ | | رفاه |
| | ۶۷ | 75 | | سپه |
| • | 194,.84 | 270,529 | | |
| • | TOTO TOTAL CONTROL CON | ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** ** | مبلغ ارز | ارزی: |
| | 9,794 | 14,949 | 759,059 | صادرات پی –ال–سی لندن(پورو) |
| | 4,474 | 4,755 | ላየ,ዮዓዮ | پرشیا لندن(یورو) |
| | አአኢ/ | ۲۰۸,۲ | 44,144 | اقتصاد نوین شعبه شهید بهشتی(یورو) |
| | 1,144 | 1,877 | ፖ ፕ, ፖፖ ሊ | ملت شعبه دكتر فاطمى(يورو) |
| | 808 | 484 | 4.996 | ملی لندن(دلار) |
| | ۱۵ | 19 | ۴۵۶ | صادرات ہی -ال-سی لندن(دلار) |
| - | 10,504 | 74,18. | | |
| - | Y • Y,YY1 | ٣۴٨,۵٩۶ | | |
| _ | | | | |

_همانگونه که در یادداشت شماره ۴۲ صورتهای مالی منعکس می باشد موجودی نقد ارزی گروه شامل ۴۴٬۴۶۶ دلار ، ۴۵۳٬۶۰۶ یورو ، ۲۰۸٬۳۴۱ درهم است.. باتوجه به روند خرید سهام دربازار بورس اوراق بهادار تهران ونیاز آنی به منابع مالی وهمچنین استفاده بهینه ازاین وجوه ،نقدینگی شرکت درسپرده های کوتاه مدت بانکی متمرکز وحسب مورد جهت خرید سهام مورد استفاده قرارمی گیرد .



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

| ا المراجعة المركب | 9. | | | ۲- ســرمایه کـداری های دوساه مـدت : |
|----------------------|---|--|--|--|
| 1498 | 1419 | 1498 | ب <u>ادداشت</u> | |
| میلیون ریسسال | میلیون ریسسال | میلیون ریـــال | • | |
| ۲,۶۸۱,۲۱۷ | ۲,۷۲۰,۸۴۷ | ۳,۱۲۵,۳۳۵ | F-19F-Y | سهام شر کتهای پذیرفته شده دربورس |
| ۶ ۳ ۳,• ۲۸ | 1,70.990 | 1,.90,514 | F- F | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت |
| ۲,۴ - ۸ | ۲,۵۰۱ | 74,47 | F-F | پیش پرداخت افزایش سرمایه |
| • | 717,757 | 44.154 | 4-0 | سایر (مشار کتها) |
| 4,418,804 | 4,717,710 | 4,010,017 | | |
| (٣٠٣,٧٢٥) | (٣٠٣,٧٢۵) | (٣٠٣,٧٢۵) | 17-1 | سهام مسدودي |
| ۸۲۶,۲۲۰,۳ | ٣,٩٨۴,٠۶٠ | 4,711,457 | | , , |
| | ۱۳۹۶ میلیون ریال ۲,۶۸۱,۲۱۷ ۶۳۳,۰۲۸ ۲,۴۰۸ ۰ | ۱۳۹۵ میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال ۲٫۶۸۱٫۲۱۷ ۲٫۷۲۰٫۸۴۷ ۶۳۳٫۰۲۸ ۱٫۲۵۰٫۹۹۵ ۲٫۴۰۸ ۲٫۵۰۱ ۰ ۳۱۳٫۴۴۲ ۲٫۳۱۶٫۶۵۳ ۴٫۲۸۷٫۷۸۵ (۳۰۳,۷۲۵) | ۱۳۹۶ ۱۳۹۵ ۱۳۹۶ میلیون ریال ۲٫۶۸۱٫۲۱۷ ۲٫۷۲۰٫۸۴۷ ۳٫۱۲۵٫۶۱۲ ۲٫۶۵۰ ۲٫۴۰۸ ۲٫۰۹۵ ۲۴٫۴۷۷ ۲۰٫۱۶۳ ۲۷۰٫۱۶۳ ۴٫۳۱۶٫۶۵۳ ۴٫۲۸۷٫۷۸۵ ۴٫۵۱۵٫۵۸۷ (۳۰۳٫۷۲۵) | ا۳۹۶ ۱۳۹۵ ۱۳۹۶ میلیون ریسال میلیون ریسال میلیون ریسال میلیون ریسال میلیون ریسال میلیون ریسال ۲,۶۸۱,۲۱۷ ۲,۷۲۰,۸۴۷ ۳,۱۲۵,۳۳۵ = 1.95-4 ۶۳۳,۰۲۸ 1,۲۵۰,۹۹۵ 1,۰۹۵,۶۱۲ = 1.95 ۲,۶۰۸ ۲,۶۰۸ ۲,۶۰۸ ۲,۶۰۸ ۲,۲۸۷,۲۶۳ ۲۷۰,۱۶۳ = 1.95 ۳,۳۱۶,۶۵۳ ۴,۲۸۷,۷۸۵ ۴,۵۱۵,۵۸۷ (۳۰۳,۷۲۵) (۳۰۳,۷۲۵) ۱۳-1 |



شرکت سرمایه گــذاری صندوق بازنشسنگی کشوری (سهامی عـام) بــادداشــت هـای تـوضیعــــی صورت هـای مالــــی سال مالی منتهی نه ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| The property of the terms of th | | Y. YY | | 150.752 | | (11.01.40) | *** | | ļļ. | | |
|--|---|------------------------|---|----------|--|---|-----------------|--|---------------------------------------|---------------|-------------------------|
| عمارير | | - YA | | 1 10, 1 | | (ACC VE) | | サンマン デザン | | 4.450.5·1 | |
| | | | *************************************** | ₩ >££ | | (m24'm) | • | Y45,44Y | • | ÷ | |
| مناوة بسواية اعتماداً فرين | | | 4,104,·4. | 00,A0A | | • | r,10r,.r. | ۸۵۸٫۵۵ | | 71,100 | 13,517 |
| اوراق مرابحه– دولتی تعاون | • | • | 51,5 | 54,46Y | | | ۲۰,۶۰۰ | ×1, , \ 1 × | - | | 0.640 |
| اوراق مرابحه- سلامت | ٠ | | 1> | 1/4,4/0 | | | | | | | |
| G O | | | | | | |) A | 04A.AY.I | • | • | • |
| أوراة إحاره - تامين احتماعي | | • | ۲۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ | • | • | ۲۵۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ | • | | |
| اوراق مشارکت - دولتی | * ************************************ | • | YO., | 405,Y54 | THE PARTY CONTRACTOR OF THE PA | | ۲۵۰,۰۰۰ | 144,401 | | | |
| مرابحه دولتي – تعاون لوتوس | FF., | 441,04. | - | | (FF.,) | (FF),OF-) | | | | | |
| مدیریت انرژی تابان هور | ۲,۸۸۶,۷۶۶ | 0,984 | 4,457,077 | 11,11 | | | 3, 3, 4, 5, 4 | | | | |
| ئاشى اصفهان | | | | 16 016 | 13-70-700A-00-1 | | 17 AF9 F. | 721.7 | ١٩١٩. ٠ | 14,710 | 1,185 |
| | * | 7 | | • | * | ٠ | - <u>t</u> | | • | | .∓ .: |
| سرمایه گذاری معادن وفلزات | ۵,۱۰۸,۲۶۰ | Υ, Υ Ω Υ | 001,491 | ٨٥٥ | • | | 0,555,701 | ۵۱۷٬۸ | | 10,197 | 1,711 |
| صمتعتى بهشهر | 0,974,777 | 7,77. | | | (9, 49) | (5dd) | ۵,۰۲۷,۷۲۲ | 1,00,1 | | | |
| سرمايه كذارى وتوسعه صنايع سيمان | 1.,01., | 124.41 | | • | THE PROPERTY OF THE PARTY OF TH | | 1,01,, | | 1 | - | T 106 |
| تراکتور سازی ایران | 11,574,47. | 17,401 | [] · , · · · | AVO | The state of the s | | ~ >t | 17767 | . 77 | 11.65 | 10. |
| المرقى وعدما وم فسيل | | | | <u> </u> | | | 11.5W.AV. | ۲۳. ۳۸ | 35. | W1, mq. | ۲,۶۹۷ |
| | 1.019.905 | ۴.۶.۹ | * | • | • | • | 1,019,905 | b . 5. A | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | r,r0 | 1,74,1 |
| يتروشيهي مبين | 11,954,95 | 40,44. | • | • | | | 11,454,.45 | 10,770 | 7.7.71 | E . 1 | |
| مخابرات ايران | 11,911,4.4 | ۳۲,-۷۵ | ۲,۶۶۷,۹۷۰ | r,0.1 | | | | 5 V6 | E | 24V 3V | ۶۸۸۶ |
| اسیمان فارس و حورستان | 1, 0,0,1 | 341 133 | | | *************************************** | | 10000 | ۶۸۷ ۶۸ | ٠.٠٢٥ | 463,34 | 4,416 |
| | 1 9 . 7 . 7 | ۸۷۲۸ | | + | * | • | 1,9-0,094 | ٨,٢٧٨ | · TT | 1,904 | 1,.70 |
| معدني وصنعتي حادرمله | 5-1,922,913 | 155'075 | ۵۲,۶۷۵,۳۸۵ | 94,000 | (111-, 154,50-) | (1114,505) | 5. Y, . YO, AF1 | 136.35 | 1.01 | 1,570,107 | 14.41 |
| بانک بارسیان | ۲ ۷۴,۰۵ ۷,۷۸۰ | W-1, MOF | • | • | 117171707 | | 1 γΓ, · Ωγ, γΛ. | 10 151 . 1 | | 1 1 2 2 1 2 1 | |
| بانك اقتصادنوين | TA0,YAF,F11 | 741,101 | | - | | *************************************** | VVC 1000 | * 1 * 2 * 5 | - 1 | 251 YAA | 1.15 |
| ئىران جودرو | | CAH WU | - The Water Landson | | - Annual Marie Color Col | *************************************** | ۳۸۵,۷۸۴,۴۱۲ | 404,446 | 7.95 | ۵۰۴,۲۲۰ | - T. Y |
| | 004 404 A06 | ۶۸۸۰.۳۶ | 1,591,505 | ٣,۴-٩ | • | • | V11,454,410 | 591,540 | ۲.۴ | 1,01.7 | 7,779 |
| الماه المستحدة | تعداد شهام | مُلِغ | تعداد سهام | مبلغ | تعداد سهام | بهای تمام شده | تعداد سهام | منانخ | درصدمالکیت | ارزش روز | |
| ا اعسر مارید مداری کوف محت عروف مرج کار | | 140 | افزايش | طی سال | كاهش | کاهش طی سال | | 1745 | 1 | Т | ارزش بلاار هو سهم سريال |
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | ء. بدأت فيّه شده درو | والمارات المسال المسال | # | | | | Definition of the second secon | mymath bear and a second second | | * |



مپالغ به میلیون ریال

شرکت سرمایه گــنداری صندوق بازنشسگی کشوری (سهامنی عـام) یــادداشت هـای تـوضیحــــی صـورت هـای مالـــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی درسهام شرکتهای پذیرفته شده دربورس به شرح ذیل است،

| Total control of the state of t | | Y, Y 9 A, 1 A A | ** | 341:118 | If | (014:114) | 11 | 10001 | - | | |
|--|----------------------|--|--|----------|--|---|---|---------------------------------------|------------|-----------|-------------------------|
| ير ساير | • | F-9 | | 4.7017 | - | (773.11) | | 17351 | Warning . | ¥ 1 * ^ * | |
| اوراق مرابحه دولتي تعاون | | - | 7 . 7 | 71.31.3 | | | , , , | £ 7 20 5 | | | |
| اوراق مرابحه- سلامت | | | | 137 70 | | | 51.5 | ٧٩٧, ٨٥ | 4 | • | • |
| | | | 1 | ١٨٧.٧٨٥ | | 1 | ۱۸۰٬۰۰۰ | ۵۸۷.۷۸۱ | • | | • |
| امراقر احتماعير | * | | ۲۵۰،۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰ | | • | ۲۵۰٬۰۰۰ | ۲۵۰،۰۰۰ | | | |
| اوراق مشارکت – دولتی | • | • | ۲۵۰ | 434.30x | | | τα | 144.401 | | | |
| مرابحه دولتي تعاون لوتوس | ***** | 441.04. | • | | (FF-,) | (FF1.0Y·) | | C C C C C C C C C C C C C C C C C C C | | | |
| مدیریت انرژی تابان هور | 55X'5YY J | ۵.۹۴۸ | 9.9.4.074 | 14.99 | - THE PROPERTY OF THE PROPERTY | | 17,749,7 | 7*4 | ٠,٢١٩ | 17.704 | 71117 |
| كاشي اصفهان | -TE | | * | - | | *************************************** | | | | | |
| سرمایه گذاری معادن وفلزات | ۵،۱۰۸،۲۶۰ | ۷,۲۵۷ | 001,591 | ۸۵۸ | | | 101,777,0 | * > - 0 | | | E |
| صنعتى بهشهر | 244,444 | ۲,۲۲۰ | | | (4(4.) | (411) | 0,17,711 | 1.221 | | 4 767 | 1,799 |
| سرمایه گذاری وتوسعه صنایع سیمان | 107 | 15VA1 | The state of the s | | | | 1.01 | 1777 | - 1 - 1 | 1 k k . | Y.195 |
| تراکتور سازی ایران | 11.574.47- | 11701 | | 27.4 | | | | 1 V 1 C V | | 11.49 | 1, |
| رب رئے اور د | | | | > 4 \ | | *************************************** | 11.5my.VV. | ۲۳۰۳۸ | . St | - 1-4- | A 2 5 4 A |
| | 1,019,905 | b.5.4 | | • | • | | 1.019.905 | b.5.4 | • • • • | F,. F A | 1.88.1 |
| پتروشيمي مبين | 11.94794 | 40.79. | | • | | * | 11.957.95 | 40,44 | -,, \\ | 04,470 | 1527 |
| مخابرات أيران | 11.911.5.1 | ۳۷۰.۷۵ | 7.75,74V· | ۱ - ۵، ۲ | | | VA 11 LA 070 1 | 77011 | | | 6 |
| سیمان فارس و خوزستان | 440.001 | \\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\ | - Anna Carlotte Control of the | | | | | Fa >00 | · · · · | で たのた | せんてん |
| | | | AND THE PERSON NAMED IN COLUMN | | | | 1,9.0,09 | አላለ' | ٠. ١٠٠ | 1,904 | 140 |
| مداز وصنعت جادرمله | 4-1.19 | 041.140 | ዕለፈየዕለፊ' አ | 9.0.46 | (Y0,,) | (ለነ / አተለ) | 0.7.754.691 | ۵۵۳،۰۱۵ | 1.01 | 3,07,045 | 7:. 44 |
| بانک پارسیان | T-1.705 YYF 0Y . YA. | r-1,505 | • | • | • | *************************************** | 444.04.74. | T-1, TOF | 1.10 | 17/1/7 | |
| بانک اقتصادنوین | YVATTSAIT | 4.4.44 | • | | | | 117.411.041 | 11.4.4.1 | 77.1 | | |
| ایران خودرو | £54,444,755 | 737.000 | THILTAR | 344 | | | 3 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 | | 700 | モンロくて・ | - t |
| | to Afford to 19000 | C., | | | | | メしょ ろふく ふるふ | 418-500 | W 15 | 1.744.05. | ヤンドゥ |
| فام شركت | | | تعداد سمام | مملغ | تعداد سهام | ميلخ | تعداد سهام | مبلغ | درصدمالكيت | أرزش روز | |
| | | 1440 | أفرزايش طي سال | طی سال | کاهش طی سال | سال | | 1177 | | | ارزش بازار هر سهم حريال |



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یـــادداشـت هــای تــوفیـحـــــی صــورت هـای مالـــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۳- سرده های کوتاه مدت شرکت اصلی نزدبانکها به قرارزیراست:

| 1490 | 1898 | , , , , , , , , , , , , , , , , , , , |
|----------------|---------------|---------------------------------------|
| میلیون ریـــال | میلیون ریسسال | |
| ۵۱۰,۰۰۰ | ۳۳-,-۰۰ | بانک دی |
| ۱۳۱۸ | • | بانک شهر |
| 101,740 | ۲۰۰۳،۰۲۸ | بائک مسکن |
| 445 | • | , توسعه تعاون |
| 1.179.050 | ۶۳۳۰۰ | |
| | | |

باتوجه به روند خرید سهام دربازار بورس اوراق بهادار تهران ونیاز آنی به منابع مورد نیاز وهمچنین استفاده بهیته ازاین وجوه انقدینگی شرکت درسپرده های کوتاه مدت بانکی متمرکز وحسب مورد جهت خرید سهام و تامین منابع مالی پروژه های دردست اجراء مورد استفاده قرارمی گیرد.

۴-۴- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت افزایش سرمایه به شرکتهای جادر ملو ایران به مبلغ ۲۲٬۲۲۴ میلیون ریال و مدیریت انرژی تابان هور به مبلغ ۲٬۴۵۳ میلیون ریال می باشد.

-۵-۱- مانده حساب مذکور بابت مشارکت شرکت گسترش تجارت پارس سبا عمدتا با شرکتهای حدیث سازان غرب به مبلغ ۲۰٬۹۵۰ میلیون ریال (معادل ۵۰۰هزاریورو)، شرکت ارتباطانی ضحی کیش به مبلغ ۱۰۰٬۰۰۰ میلیون ریال و شرکت M&E به مبلغ ۱۴۶٬۶۵۰ میلیون ریال(معادل ۳/۵ میلیون دلار) جهت سرمایه گذاری خرید محصولات می باشد.

۵- دریافتنیهای تجاری و غیرتجاری ،

۱-۵- دریافتنی های کوتاه مدت

| 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 | ، اصلی | ה עלב | | | | آرونا و در ال کرو | er i jaron karan da karan da Baran da karan da ka | | ۱-۵- دریافتنی های کوتاه مدت ، |
|---------------------------------------|--------------------|---|------------------------------|--------------------|--------------------|---|---|-------------|--|
| ۱۳۹۵ | | 1448 | | 1490 | | 1799 | | چادداشت | |
| ميليون ريسسال | خالص – بيليون ريال | ذخیرہ مطالبات مشکوک الوسول – میلیون ریال | میئیون ریــــال | میلیون ریـــــال | خالص - میلیون ریال | ذخيره مطالبات مشکوک الوصول - میلیون ریال | ميليون ريسسال | | |
| Y,٣٣٣,X · Y | አ,٩ <i>٠۶</i> ,٢٨٩ | | ፆ ለሃ, ዓ · ፆ, ለ | ሃ,۳۳۶,۶ <u>۵</u> ٩ | አ,አነץ,۲۵۴ | | የልፕ,۷۲۸,አ | ∆~1-1 | سودسهام دريافتني ازشركتها |
| ۲,۳۱۵,۲۴۲ | ۲,۱۸۰,۲۳۶ | | ۲,۱۸۰,۱۳۶ | 4,819,951 | 1,4.0,511 | | 1.7-0,511 | 0-1-4 | اسناددریافتنی تجاری ازسایراشخاص |
| 9.1.4 | 111,888 | (۴,9 <i>۶</i> V) | 118,54. | ۴,۱۸۸,۶۷۹ | <u>የ,۱۸۵,۸</u> ۵۲ | (F,9 <i>5</i> Y) | F,19.,119 | ۵-1-۳ | حسابهاي دريافتني ازسايراشخاص |
| የየ1,49 | ۴۲۱, ۸۹۹ | | 441,499 | የ የነ,ለፃፃ | <u>የ</u> የየረ,አ۶۱ | | <u>የ</u> የየ/አዖነ | D-1-F | حسابهای دریافتنی ازشر کتهای وابسته |
| • | • | | • | ۷ ۲,۶۳۸ | 77,588 | | YY,۶۳A | | سازمان تامين اجتماعي |
| አ <i>.</i> ۶۸ - | ۶,۳q · | | ۶,۳۹۰ | 1.,1 | ۶,۳۹۰ | | ۶,۳۹۰ | | سودسپرده بانکی دریافتنی |
| ۴,۳۰۸ | 4,944 | | 4,944 | 11,814 | 11,84. | | 11.54 | | وام کارکنان |
| • | • | | | 4,840 | የ ,አ۶አ | | ۴,۸۶۸ | | سپرده های موقت |
| 1,-49 | 194,801 | | 194,801 | 1,. 49 | 770,188 | | 240,188 | | کارگزاری ها(صباجهاد وبگاه یاوران نوین) |
| ۶۴·,۲۷۴ | • | | • | 8F.,7YF | • | | • | | بالايش نفت اصفهان(برداشت سازمان امورماليائي) |
| ግሊዮ, ፆል | 97,579 | | 97,579 | | • | | • | | حسابهای دریافتنی ازشرکتهای گروه |
| * | | • | • | 14,17 | ۴۳, ۷۷۶ | | የ ۳,۷۷۶ | | سازمان امورمالياتي |
| ۱۰,۸۷۵,۱۷۶ | 1.971,991 | (۴,٩۶٧) | 1.,979,978 | 10,.4.,814 | 1F.998,. YF | (F,99Y) | 10, | | سرعان البورادي ال |
| • | • | • | • | ۲,۱۲۳,۵۱۲ | ۵۱۸۰۰۳٬۲ | | 614 17,7 | 0-1-0 | شرکت پیمود(وجوه ارزی امانی شرکت بتروشیمی جم) |
| * | • | • | • | (7,177.017) | (011,, 17) | | (012, ۰۰7, ۲) | 16 | شرکت پتروشیمی جم(بستانکاروجوه ارزی امانی) |
| 1+,446,149 | 1.941,551 | (F.95Y) | 1 • ,979,978 | 10,-4-,514 | 14,995,.44 | (۴,9 <i>۶</i> Y) | 10,1,.11 | | |



شرکت اصلی

شرکت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) يادداشت هاي توضيحيي صورت هاي ماليي سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۵- مانده سود سهام دریافتنی ازشرکتها شامل اقلام زیرمی باشد:

گروه 1890 1498 ۱۳۹۵ 1898 ميليون ريـــــال میلیون ریست میلیون ریـــ ميليون ريــــال 7,54.971 4,41,514 4,54.941 4.044,194 يتروشيمي جم 74.510 1,7.5,819 74.540 1,818,181 نفت ايرانول ۵۷۴.۰۶۷ 451.545 ۵۷۴,۴۸۲ 481,518 يتروشيمي اميركبير **۴۴1,۳**Υ٨ FFF,FAY 441,444 444,444 توسعه صنايع بهشهر 1.0,1.0 447,0.. 1.0,1.0 £77.0 · · يتروشميران **٣**٢۴.9٣٧ **٣**٢۴,9٣٧ **474.947** 774.9TV لوله سازی اهواز 791,776 290,270 791,TTF 490,440 صنايع شير ايران ۲۵۰,۰۰۰ خدمات گستر صبا انرژی ٠٧٨,٨٧٠ ۱۸۸,۸۷۰ مدیریت ارزش سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری 180,888 108,481 18.118 105,741 سيمان ساوه 444,404 10.,118 444,404 410,918 سنگ آهن گل گهر 104,405 74,540 104,408 78,187 جادرملو Y4,414 ۷۰,۵۵۷ 74,41 ٧٠,۵۵٧ بيمه ملت 0.,814 80,798 0.,814 **۶**۸,۸۹۶ سرمایه گذاری رنا 00,501 **٣**۶,٩۶٨ 00,501 **78.98**A نفت سیاهان 27.047 **٣٢,٠٣**٨ **٣**٢, • ٣٨ **٣**٢,٠٣٨ يتروشيمي آبادان 24.550 **70,19**A 24,550 Y0,19A بانک یارسیان 4.,754 70,784 Y - , Y 5 F T., 75F ایران یاسا تایر و رابر 18,8.4 188.4 188.4 18.8.4 كأشى اصفهان 14,49. 14,89. 14.49. 14,49. يتروشيمي برزويه 17,7.7 17.7.7 14,4.4 17,878 پشم شیشه ایران 14.89. 17,59. یایانه ها ومخازن پتروشیمی ۵,۱۸۸ 41,6 مخابرات ايران ٣,٣٣۵ ٣,٣٣٥ ۳,۳۳۵ ٣,٣٣۵ صنعتی دریایی ایران 400.7 Y.001 مدیریت انرژی تابان هور 1 ۲... 1.,... ۲,٠٠٠ فن اَ وا 1,877 1,874 1,477 1,877 آیاداناسرام 1,444 449 1.449 449 کاشی و سرامیک الوند 788 144 Y87 188 سيمان فارس خوزستان 44,441 41,771 خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی 9,495 9,798 صنعتى بهشهر ۵.۷۲۷ ۵,۷۲۷ يتروشيمي باختر 08.8 ۵,۶۰۲ تراكتورسازي ايران 0,718 **ሃ**,۶۴۸ بانك اقتصاد نوين 4,476 4.444 كاشى پارس $\Upsilon, \cdot \Upsilon \Lambda$ نفت یاسار گاد 79,114 بالايش نفت اصفهان 4,499 4,49 سرمایه گذاری غدیر **٣,**۴,8 مار گارین ٣,٢٩. W. 79 . 1,584 ايران خودرو سيمان اردستان ٣.۴. 4... سرمایه گذاری خوارزمی صبا آرمه 7,545 7.848 نفت وگاز پارسیان 1.7. 1,7 . . سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی تامین 1,409 091 1,454 ۵۹۷ **Y,YYYY**,**X** • **Y** የለሃ, २ • ף, ለ ٧,٣٣۶,۶**۵**٩ ۸,۸۱۷,۲۵**۴**

_ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی معادل مبلغ ۵۵۳،۱٬۲۲۰ میلیون ریال وصول گردیده است ومایقی درجریان وصول می باشد .



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) يادداشت هاى توضيحي صورت هاى ماليي سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۱-۵- مانده اسناد دریافتنی تجاری گروه از سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

| | | 1898 | 1890 |
|---|---------|-------------------|---|
| | | میلیون ریـــال | میلیون ریــــال |
| ی دریافتی توسط شرکت صبا آرمه ازشرکت آرمان تدبیر آپادانا (فروش ۱۱۵واحد آبارتمان) ۲-۱-۶ | 8-1-7 | 117,751 | 717,781 |
| ی دریافتی توسط شر <i>کت</i> صبا آرمه بابت پیش فروش پروژه ولنج <i>ک</i> | | YY,148 | |
| دریافتنی از پتروشیمی جم (بابت بخشی از سود سهام سال۹۵ که در فروردین ۹۷ وصول شده است) | | 1,, | ۲,۲۲۰,۰۷۰ |
| ۰ دریافت شده از شرکت فاتح گستران پیشرو سبلان بابت فروش سهام شرکت کاشی اصفهان ۵−۱−۲۰۱ | 0-1-4-1 | <i>የ</i> ሃ ሊ, ٠ ሊ | ۹۲۸,۰۸ |
| دریافتنی بابت سود سهام شرکت ایران یاسا تایر | | ۲۷,۴۲۰ | ۲۷,۴۲۰ |
| ى دريافت شده از شركت فضاى بهشت برين بابت فروش سهام سراميك البرز | | ४,९६٣ | ۱۰٫۸۰۳ |
| ی دریافتی توسط شرکت گسترش تجارت پارس سبا ازشرکتهای آلتون استیل وضحی کیش | | 81,9·Y | • |
| ۔ دریافتنی شرکت پشم شیشه | | | Y,• Y8 |
| | | ۰۸۵٫۱ | 2119,0 |
| مي شود: | | | |
| ۔ ـد انتقالی به سنوأت آتی (فاتح گستران پیشروسبلان) | | <u>(۲۷,۱۴۸)</u> | <u>(۲۷,۱۴۸)</u> |
| | | 1,440,947 | ۲,۵۳۲,۲۲۳ |
| با پیش دریافتها | 8-1-4 | (۲۳۰,۳۲۷) | (۲۱۲,۲۶۱) |
| و پیس تا م | | 1,4.0,811 | 7,719,987 |
| | | | *************************************** |

۱-۲-۱-۵- مانده اسناد دریافتنی از شرکت فاتح گستران پیشرو سبلان بابت ۷ فقره چک دریافتی از شرکت مذکور بابت فروش تعداد ۲۸٬۶۴۹٬۷۴۱ سهم شرکت کاشی اصفهان در سال مالی منتهی به ۹۱/۰۶/۳۱ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تعداد ۷ فقره از چکهای مورد اشاره سررسید شده وبه دلیل عدم موجودی به حیطه وصول درنیامده است که دراین راستا اقدامات حقوقی لازم انجام ومراتب از طریق مراجع قضایی درحال پیگیری می باشد. ۳-۱-۵- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص عمدتا بابت طلب شرکت گسترش تجارت پارس سبا بشرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۵ | 1898 | - | - , | |
|-----------------|----------------|---------|------------------|-------------------------------|
| میلیون ریسسال | میلیون ریـــال | | معادل ارزی– دلار | |
| ۲,۰۵۲,۳۲۸ | 7,774,758 | 0-1-4-1 | ۵۲,۳۸۴,۹۰۳ | شرکت پیمود |
| 019,899 | • | | | شركت خادم |
| 4.8,719 | 094,488 | | اتی ارزش افزوده) | صبافولادخليج فارس(اعتبارماليا |
| YY,Y X ۴ | ٧٨,٣٢٠ | | 1,184,08. | چیپسمکو |
| | ۲۷,۳۵۰ | | | شركت التون استيل |
| 45,740 | ۱۳۵,۴۲ | | ۶۹۵,۵۰۲ | دوو |
| 189.08 | • | | | گروو |
| 9,777 | ۸,۳۱۳ | | | ارتباطاتی ضحی کیش |
| ۸,۲۱۳ | ۲۵,۷۲۲ | | 8.0,V9° | M&Eجنرال تردینگ |
| ۴۴۸,۶۰۲ | 449,.49 | 0-1-4-1 | | پتروشیمی جم |
| ۸۸۶,۵ | 104,414 | | | بتروشيمي أصفهان |
| 449, 41 | 091,874 | | | ساير |
| 4,133,579 | 4,110,104 | | | , , |
| | | | | |

۱-۳-۱-۵- مانده مذکور بابت خرید و فروش محصولات پتروشیمی جم و کارمزدهای ناشی از تبدیل ارز آن شرکت از طریق صرافی پیمود در سنوات قبل می باشد ۲-۳-۱-۵- مانده مذکور بابت تهاتر ۱۷۲٬۰۶۹ میلیون ریال از مانده بستانکاری از سنوات قبل و مبلغ ۶۲۰٬۶۷۰ میلیون ریال یایت انتقال ۹ واحد ملک در رهن از شرکت پیمود که به پتروشیمی جم در سال مالی قبل منتقل شده است همچنین اقدامات لازم جهت انتقال ۲ واحد ملک دیگر درجریان می باشد.

۱-۱-۵ مانده حساب مزبورعمدتا بابت حسابهای دریافتنی از شرکت نفت پاسارگاد در خصوص تفاهم صورت گرفته جهت دریافت ساختمان بابت وصول مطالبات سود سهام به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال ازشرکت مزبورمی باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مراحل انتقال قطعی ساختمان درجریان می باشد..

۵-۱-۵ مانده مزبور(معادل ۵۴٬۱۸۷٬۸۱۳ دلار) ناشی از فعالیت خرید محصولات پتروشیمی وکارمزدهای ناشی از تبدیل ارز از شرکت پتروشیمی جم وفروش آن از طريق شركت ييمود در سنوات قبل مي باشد .



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- موجودی مواد و کالا :

گروه

| | | | 1498 | | 1890 |
|-------------------------------|---------|---------------------|--|--------------------|--------------------|
| | یادداشت | مانده – میلیون ریال | ذهبره گاهش از زش وسود استال نبانگ میلون ربال | خالص – میلیون ریال | خالص - میلیون ریال |
| کالای ساخته شده | | YV8,748 | (44,44) | 744,667 | ۵٫۵۲۱ |
| ۔ کالای درجریان ساخت | | 7 - 9 | (14.) | 39 | ٣٩ |
| مواداوليه وبسته بندى | | 1,771,814 | • | 1,871,818 | 71,989 |
| قطعات ولوازم يدكي | | 78,818 | • | T8,818 | ۶,۵۴۷ |
| موجودي كالآي درراه | | • | • | • | • |
| موجودی کالای امانی نزددیگران | | ۱۱۵,۵۵۶ | | 110,008 | 40 |
| سايرموجوديها | | ۳,۷۰۶ | • | ۳,۷۰۶ | • |
| پروژه های مسکونی درجریان ساخت | 8-1 | 498,1.9 | (۵۰,۸۳۱) | ۴۴۵,۲۷۸ | ۳ ۸۲,۷۴۴ |
| سودتحقق نيافته موجوديها | | • | | | • |
| | | ۲,۲۹۰,۳۵۳ | (Y1,490) | ۲, ۲۱ ۸,۸۸۸ | 418,190 |

۱-۶- پروژه های مسکونی درجریان ساخت به شرح ذیل می باشد:

| | | 1498 | 1890 |
|--|---------|------------------------------------|-------------|
| | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۱۵واحد آیارتمان پیش خرید شده به متراژ ۱۱،۵۱۸ مترمربع درپروژه معالی آباد شیرازتوسط ص | 8-1-1-1 | 1-0,497 | 1.0,709 |
| پروژه های ساختمانی درحال ساخت درتهران و شمال توسط صباآرمه | | $\Psi \cdot \Delta, \cdot A\Delta$ | ۲۴۳,۰۵۹ |
| زمین عرفان متعلق به شرکت صبا آرمه | | 44.9 • 1 | 44,44 |
| | | 440,444 | <u> </u> |

۱-۱-۶- مبلغ ۳۱۳٬٬۲۶۳ میلیون ریال از پروژه های ساختمانی مذکور مربوط به زمین و اعیان مابقی بابت ساختمان پروژه های در حال ساخت می باشد.

۲-۱-۶- تعداد ۱۱۵ واحد آپارتمان خریداری شده از شرکت ابوظبی المشاریع طی قرارداد منعقده در مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ فیمابین شرکت صبا آرمه به شرکت آرمان تدبیر آپادانا فروخته شد که بابت پیش دریافت قرارداد فروش منعقده مبلغ ۲۳۰٬۳۲۷ میلیون ریال از شرکت مذکور اسناد دریافتنی اخذ گردیده است لیکن با توجه به مشکلات ایجاد شده در انتقال مالکیت آپارتمانهای فوق ، اسناد مذکور تاکنون وصول نشده است

٧- پيـش پـرداخـت هـا :

| | | 5 | روه . | شرکت | اصلی |
|-------------------------|---------|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| | یادداشت | 1898 | 1790 | 1498 | ۱۳۹۵ |
| | | ميليون ريــــال | میلیون ریــــال | ميليون ريــــال | ميليون ريــــال |
| پیش پرداخت وزارت دارائی | Y~1 | 14,140 | 10,719 | 18,140 | ۱۳,۱۷۵ |
| ساير پيش پرداختها | YY | ለ ۴,۰۶۹ | ۵۳۵, ۲۰ | ٧,۵۴٧ | 14,4.5 |
| | | 97,788 | 18,701 | 7.,777 | ۱۸۵,۵۲ |
| | | | | WANTE OF THE PARTY | |



شیر کت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) پادداشت های توضیح می صورت های مالسی سال مالي منتهي به ٢٩ اسفند ماه ١٣٩۶

١ -٧- وضعيت مالياتي شركت اصلي بشرح ذيل مي باشد،

| | | | | | National Property of the Party | | TOTAL PROPERTY OF THE PROPERTY | THE PERSON NAMED AND ADDRESS OF THE PERSON NAMED AND ADDRESS O | 1 | | - \ | The state of the s | |
|---|------------|--|--|--|---|--|--|--|--|---------------|-----------------------|--|----------------------|
| 1, TTT TY 11795/17/79 | ۸,۳۲۲,۰ | o the contract of the contract | THE STATE OF THE S | Designation of the Party of the | 20mon | - Constitution of the Cons | Y > 4 | ۴۷.۶۲ | 144 | ۲۱۹,-۷۵ | 14,140 | 14,140 | |
| A, - A - , 1 AD 1 1 40/1 1/r - | ۸.۸.۱ | | | , | | | • | | | • | • | | 24600 |
| Y,997,114 1590/-5/51 | 7,997,1 | - | | <u> </u> | | | • | | | | • | | رسیدگی تشده |
| 1-,5-9,FAA 1198/-5/TI | 1.5.9,5 | | | | 14,541 | | Y09 | PQV | | POY | | • | درحال رسیدگی |
| 14,444,444 1444/.2/41 | 14,44,4 | 144,44. | | | 117,11 | <u> </u> | 4 Vf. | 4 VF. | | ۹,۷۴- | | , | تشخيص |
| 9,59-,A 1897/-5/51 | ۸,۴۹۰٫۸ | 19,744 | | | Y, [1] | | 79 FVA | 74.FV | | 74.FYD | , | , | تصفيه |
| 17.37.124 JE91/.5/F1 | 1,948,1 | 14,549 | | | 7500 | | 1 C. 4 3 | F 7701 | | f, r'a) | | | تصفيه |
| 1,541,91- 1447/-5/41 | 1,541,9 | ۲۸۱ | | | ¥ . | | 4 \$79 | 1 PV 5 A | | ۲,۶۵۹ | • | • | هيئت حل اختلاف |
| 1,884,111 1145/-5/11 | 1,884,1 | | | - | | , | ٧. | • | | | (4.) | (٠-٧) | تشخيص |
| 1,589,989 1840/-5/81 | 1,549,4 | ٨٥ | | | 101 | | . [| , | | - | • | •••• | تشخيص |
| 755,194 1841/-5/m | 1,551 | ۲,۹۸۸ | ۲,۹۸۸ | | 444 | 7.11 | 10 | 15 | | 10 | | | تشخيص |
| T9F,1V. 1TA./.5/T1 | 79F,1 | 180,550 | 17-, | 04,070 | 77,77 | 1 17/10 | 4/15 | | 1.146 | 1,126 | 754 | 454 | قطعى |
| 140,044 1444/.5/41 | 140,0 | 141,546 | | 777,00 | γγ,ΓΛ· | 741 V.V | V~ V~ | | ٧٩,٠٥٠ | ٧٩,-۵٠ | 7,717 | 7,77 | قطعى |
| 54,4-5 1444/-5/41 | 1,73 | 44,44 | ¥-,V-V | 14,141 | 17,101 | - 1, 1/1 | 534 YV | | 24.55 | 55,.40 | 6Y5'A | ρ.λ.ς, Υ | ميئت حل اختلاف |
| FYT 1777/-5/71 | | ۲۵۲ | | 11 | 110 | 77 ACF | 1356 AA | - | ۲۵,۷۹۴ | 70,795 | ٠,٣٢٠ | ١,٨٣٠ | قطعى |
| , | ايراذي | طبق پر ت ستحیس | 2 / | 1 | 4 | | 1.5 | ۳۶ | | 4.5 | 10 | ١٥ | كميسيون حل اختلاف |
| | سوداریان) | 0,000 | | 2011 | تشاحيصي | 904 mg.) | دحيره منظور شده | توسط شركت | توسط شركت هاى سومايه يذير | جمع پرداخت ها | مازاد (کسری) برداخت | مازاد (کسری) پرداخت | |
| TO STATE OF THE PERSON OF THE | - mindaint | Office the control of | د امد مشما | | | السان | | | پرداخت شده | | 45.11 | 91.16 | مبالغ به میلیون ریال |
| | | | | | | | | | The state of the s | | E | | - |

د است وداخت مالیاتی جهت عملکرد سالهای ۱۳۷۸، ۱۳۷۸ و ۱۳۸۱ عمدتاً بایت مالیات مکسوره درمنبع توسط شرکتهای سرمایه پذیردرسنوات مذکور می باشدکه تاکنون مورد تایید حوزه مالیاتی قرار نگرفته و پیگیری لازم

عملکرد سالهای ۱۳۲۳ و ۱۳۷۹ - بـــرگ تشخیص توسط حوزه مالیاتی صادر، لیکن مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و موضوع به هیئت حل اختلاف ارجاع وتاکنون نتیجه آن مشخص نگردیده است. عملکــرد سالهای ۱۳۸۵و۱۳۸۶ و ۱۳۸۷-برگ تشخیص مالیاتی صادر لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ قطعی مالیاتی صادر نگردیده است . نسبت به تعیین وضعیت آنها درجریان است.

عملکــرد سال ۱۳۹۱- برگ تشخیص مالیاتی صادر ومورد اعتراض شرکت واقع گردیده ، لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه ان مشخص نگردیده است. عملکسرد سال ۱۳۹۴ - برگ تشخیص مالیاتی صادر ومورد اعتراض شرکت واقع گردیده، لیکن نا تاریخ نهیه صورتهای مالی تتیجه آن مشخص نگردیده است.

عملکـــرد سال ۱۳۹۵ - باتوجه به تبصره ۴ ماده ۲۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم کلیه در امدهای سود سهام به صورت خالص ثبت شده است ومشمول مالیات دیگری نمی شود.

۲-۲- مانده حساب مزبور عمدتا مربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبا بابت پیش پرداخت خرید پلی استایرن انبساطی از شرکت بازرگانی پارسان پلیمر تیام کیا به مبلغ ۵٬۹۱۶ میلیون ریال و شرکت صبا آرمه بابت پیش پرداخت خرید مصالح وتجهیزات ساختمانی به مبلغ ۱۳،۲۲۵ میلیون ریال می باشد.

۸-دارائیهای نگهداری شده برای فروش:

| اصلی | #(X) | 760 | √ | | |
|---------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------|--|------------------|
| 1490 | 1496 | 1440 | 1446 | | |
| ميليون ريسسال | ميليون ريـــال ميليون ريــال | ميليون ريــــال ميليون ريـــال | ميليون ريــــال | بادداشت | |
| , | • | • | X14.414 | ماختمان فر مانیه(متعلق به پتروشیمی مسجدسلیمان) | ζ <u>).</u> Ε |
| 44,045 | 24.046 | 14.545 | 14.565 | یک باب واحد تجاری در بولوار فردوس تهران | گ |
| · · · · · · | : | ዕ. ሃ ሃፕ | 444.0 | یک واحد آبارتمان مسکونی در خیابان جلفا تهران | , <u>\$</u> , |
| | | 00.555 | 711.80 | دو واحد آیارتمان واقع در امارات متحده عربی | ر و وا |
| 74,019 | 44,046 | ٧٤,٨۶٠ | ۲۷4,74 | | |

۱-۸- مانده حساب مذکور مربوط به سرمایه گذاری درساختمان توسط شرکت سبااینترنشنال (شرکت فرعی) در امارات متحده عربی بابت آپارتمانهای خریداری شده ازشرکت داماک به مبلغ ۲۹۷، ۹۰ میلیون ریال (معادل ۲۷۶۴،۱۵۶ درهم) می باشد که

ازاین بایت مبلغ ۲۱٬۱۸۶ میلیون ریال(معادل ۲٬۶۸۱٬۴۸۰ درهم) نیز ذخیره منظورگردیده است.



شـرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام) يادداشت هاي توضيحيي صورت هاي مالسي سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۹- سرمایه گذاری بلند مدت ،

| 1 1 | سے | |
|------|-----|-----|
| اصلي | حسا | نسر |

| ، اصلي | شر ک ت | وه · | گرا | | |
|----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------|-------------------------------|
| ۱۳۹۵ | 1898 | 1490 | 1498 | بادداشت | |
| میلیون ریـــال | میلیون ریــال | میلیون ریــــال | ميليون ريــــال | | |
| ۱۲,۲۵۸,۰۲۵ | 14,148,901 | 14,777,91 | 18,891,881 | 9-1 | سرمایه گذاری درشرکتهای وابسته |
| 1.,404,490 | 11,770,957 | 1.,94.,414 | 11,884,71. | 9-4 | سرمایه گذاری درسایرشرکتها |
| ۶,۲۸۲,۷۸۱ | ۶,۲۸۱,۷۵۱ | | | | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی |
| Y9,494,Y+1 | ۳۰,۷۹۴,۶۶۵ | 74,594,797 | Y8,180,881 | | سرمایه گذاری درسهام شرکتها |
| ۸,۲·۲,۳۴۲ | 1.,409,970 | ۲,۱۸۶,۵۲۰ | 1771757 | ۹-۳ | پیش پرداخت افزایش سرمایه |
| (Y1,5·Å) | (Y1,5·A) | (Y1,5·A) | (Y1,8+A) | 17-1 | |
| ۲۷,۶۲۴,۹۳۵ | £1,1AT,+TY | 78,814,44 | 77,770,779 | | 0.7 |
| | | | | 17-1 | سهام مسدودی |

1898

۱-۹- سرمایه گذاری گروه درشرکتهای وابسته،

| | گروه | |
|---------------------|---|--|
| سهم ازخالص دارائيها | سرقفلي | سهم ازخالص کل دارائیها |
| میلیون ریـــال | میلیون ریــــال | میلیون ریــــال |
| ۱۳٬۵۲۰,۵۸۳ | Y • Y , F • 1 | ነ۳,۷۷۷,۹۸۴ |
| ۵۱۲,۳۱۷ | • | ۵۱۲,۳۱۷ |
| ۵,۴۲۸,۲۳۱ | | ۵,۴۲۸,۲۳۱ |
| (۵,۲۱۶,۸۲۱) | • | (174,717,4) |
| • | (1.,٣٧٠) | (۱۰,۳۷۰) |
| 14,494,41. | 197,.41 | 14,491,441 |
| | میلیون ریسال ۱۳٫۵۷-٫۵۸۳ ۵۱۲,۳۱۷ ۵٫۴۲۸,۲۳۱ (۵,۲۱۶,۸۲۱) | سهم ازخالص دارائیها سرقفلی میلیون ریــــال میلیون ریـــال ۲۰۷,۴۰۱ ۱۳,۵۷۰,۵۸۳ ۵۱۲,۳۱۷ ۰ ۵,۴۲۸,۲۳۱ ۰ (۵,۲۱۶,۸۲۱) ۰ |

گردش حساب سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی درشرکتهای وابسته به شرح ذیل می باشد:

مبالغ ميليون ريسسال

| The state of the s | درصد ه | بالكيت | | | | 4 | حاسبه به | روش ارزش ویژه | | |
|--|--|--------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---|---------------------|------------------|
| ئام شركت | اصلی | گروه | یهای تمام شده ۱۳۹۶ | مانده ابتدای دوره | سهم ازسود (زیان) | سود سهام دریافنی | مراتلي لمعيل شده | استهلاک سرقفلی | افرایش(کاهش) طی سال | مانده پایان دوره |
| ران یاسا تایر و رابر | TY.94 | 45.74 | Y09,414 | 110,4 | (180,-84) | + | | • | ٧٩ | • |
| نومينيم پارس | 77 | ۲۰.۰۲ | 14.4 | • | • | • | | • | * | + |
| نروشميران | ۱۷.۵۰ | ۲۵.۷۲ | 1,7.0,514 | Y, • 14,419 | ۴ ۳۲,۶۷۲ | (۴۳۷,۵ - ۲) | | (۸,۳۱۹) | • | ۲,۰۰۱,۱۷۰ |
| ىيمان ساوه | 77.97 | ۲۳.۹۷ | 771,0.7 | ۲٠ ۸ ,۳۷۰ | ۵۶,۴۴۵ | (۴۹,۸۵۵) | | (186) | | 414,414 |
| يات نت ايرانول | ۳٩. ٣ ۴ | ۳۹.۷۶ | ۱٬۲۳۱٬۸۵۳ | 1,54.,444 | 4.1,148 | (ሉ ፥ ነ,ለዮ۶) | | (418,1) | F10,599 | 1,904,911 |
| فت پاسارگاد | FY.9Y | £4.7£ | 444,404 | ል • ሞ,ሞቶል | (۲۸۵,۹۶۱) | (የሞዮ,ሂዓል) | | • | 17,511 | • |
| تروشیمی جم | 77.77 | ۲۴.۰۵ | ۵۲۳, ۲۲۰,۶ | ٩,٢٢۶,١٠٣ | ۵,۰۰۸,۳۲۰ | (٣,۶٩٢,٨٢٣) | | * | 79,179 | 1.,54.,747 |
| بولاد اکسین خوزستان | ٣٠,٠٠ | ۳۰۰ | 1,7, | • | • | | | *************************************** | • | |
| وله سازی اهواز | ۴۰.۵۰ | ۴۰.۵۰ | 1,.44,194 | + | • | • | | | ٠ | ٠ |
| 24.7 | THE PARTY OF THE P | | 14,505,550 | ነም,ሃሃሃ,የለኖ | ۵,۴۲۸,۲۳۱ | (۵,۲۱۶,۸۲۱) | | (10,774) | 817,717 | 14,491,441 |

| Al. | W. |
|-----|----|
|-----|----|

| | | | ! | | | | ۲۵ | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|-------------------|--|--|---|------------------|--------------------------------|-------------------|--|----------|---------------|------------|-----------------------|--------------|---|
| | | | • 1 | 10,-0-,14- | 4.411,779 | | 14,444,446 | 145,812,47 | | | 14.505,550 | Y 111, TT9 | | 11,511,777 | 1 1 1 1 1 1 E 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 |
| ایوان یاسا تایر و رابر | < | 440.410.99- | 4 TV54 | 170,599 | rr1,4re | 440,440,44- | 110, | ۵۸۷٬۵۴۸ | . 66,017 | 15.43 | 117.701 | 114,111 | | 14. TV 00 | 175 615 74 |
| أقوميتيم يارس | | TTY, FYT, F90 | | | | rrr, 874, 890 | | | trv,****40 | 1 | 11,5:: | *** | 770 VV 99. | ras rra | 044,0P7 |
| فولاد اكسين خوزمئان | | 1,749,999,994 | · : | | | 766,666,634 | , | | 1, TF9, 999, 99A | · | 1,7 | | 1 1,111,111 | 77.4. | |
| سيمان ساوه | | 100,797,45. | 415,AF6 FF.94 | 414"4 | | 100,797,88. | T-4,759 | | 100,444.55. | TT.94 | TY1.0.Y | | 100,797,85. | 1 4 | |
| لوله سازی اهواز | | 1,. 49, 444,944 | · * `` | | | 1,- 49, 777, 344 | • | | 1,-49,575,945 | † b | 1,- 44,194 | | 1,- F9, TTT, 987 | 1,- 57,195 | |
| پتر و شمیر ان | | 54,V,YT4 | 14.77,754 10.77 | ۲,-۲۲,-۶ | | 331. 445. 4b | ۲ ۱۴,۳۱۹ | | FT.V,YTF | ۵۷۱ | 1,4-0,518 | | 54.4the | 1.4.951E | |
| نفت پاسارگاد | ۲, | 201,025,129 | arpara fr.tf | ۵۳۶,۵۱ | 1,749,741 | ray, rff. fyy | 0.4,440 | r.v.v.x.r | 404.046.149 | 44.94 | 474.474 | 1,44,74,7 | 404,444.444 | 444044 | 417747.4 |
| | < | ¥45,444,4·· | r,-av,rfr rq.ve | ۲,-۵۷,۳۱ | £.۵₹λ <i>.</i> 5λ۶ | r91,701,77 | 154-454 | T.FA1,1-) | ٠٠٨**** | 49.44 | 1,571,,605 | F,0F1,51,5 | 441.701.77T | A77,9 | r, FA1,1-1 |
| يتر وشيمي جه | < | T, TYY, T1F, . FF | 1.,. FT, VSS FF A | 10 877,4 | Yr,181,-89 | ۲,۲۷۶,۲-۲,9۵۸ | 9,775,1-4 | T1,907,90Y | ۲,۲۷۷,۲۱۴,-۴۶ | 44.74 | F,980.580 | rr,181,.89 | r, T v p. r - r. 90 A | 5,917,717 | T1,905,90T |
| ش کتهای و امسته | | | ! | | | | | | | | | | | | |
| حددهات تسمم صب افزوي | | | • | | | | + | • | | | 9,741,741 | | | 9,747,741 | * |
| | | | | | | | | | 1, | <u>-</u> | 1, | | 1, | 1, | |
| اً . ر گسترش تجارت پارس سبا | | | | | | | | | ¥4,4X-, | Ĩ: | ¥99.A | | ۲٩,٩٨٠,٠٠٠ | ۲۹۹.۸۰۰ | |
| وسا آر مه | | | | | | | | | Y-,, | ·: | ۲۰۰۰۰ | | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | -t : : | |
| صيا أرمه يتن | | | | | | | | | 44,044,04. | ۹۸.۹۵ | 41,754 | | .40,640,64 | 41,13 | |
| کا خانجات تولیدی تهران | | | | | | | | | Y50°-AY*b4A | AKAK | F0A,0 | | 44,-,+47,746 | 409,·40 | |
| باز گائے، صندوق بازنشسنگی کشوری | | | | | | | | | 49,47 | ÷ | 99,97 | | 44,944 | ላላኔነኔኔ | |
| رتب ومسمعي مستجدانسليمان | | | | | | | | | ۵۱۰.۰۰۰ | ۵۱ | Y,5.4,444 | | ٥١٠,٠٠٠ | Y,F-T,FYY | |
| شرکتهای فرعی: صبا فولاد خلیج فارس | | | | | | | | | | ۷۵ | Y,YYA,TY\$ | | ٠٠٠٠ کېږې. | 7.744.TYF | |
| N. | ئىرىكىغاي يۇيرۇنيە ئىدە درھرىي كارانويىن | 2018 | بالای درمه ماکنت بهای تعلیم شده الانگیر درمه ماکنت بهای تعلیم شده الانگیر | ا المدودة المد | ۱۳۹۶ یا بهای تشاه شده ایزش بازار تعداد سهایم دیره | تعدادسهام | م۱۳۹۵ بطی تصف شیمالزش وق | <u>ارزش بازاد</u> | <u>mule</u> | يرصد يها | بهای تمام شده | ارزش بازاد | تعدادسهام | مبلغ دفتری | ارزش بازار |
| -۹- سرمایه گذاری در سهام شرکتها : | | | | | | | | | い。 The Color Col | | | | | ميلخ ميليو | ن ريال |

۹-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها :

شر کت بدرهایه اف آباری صندوق بازشیستگی کشیروری (بدهاسی عبام) بیارداشت های تیونندهیسی صورات هیای بالسیمی بیار والی مفتهی به ۱۹ استفند ماه ۱۲۹۶



شب کت سرهایه گیسداری صندوق بازنشستگی کشیوری (سیامی) بیارداشیت هبای تیوفینجیسی صورت هبای باللسی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند یاه ۱۳۹۶

| | | | | 11.5FF,TYA APT, 3P3, 67 | 01,145,144 01,145,144 | | 14,41,419 | 10.571.0VI | | | 447.464.14 | 6., A9F, 171 | | Y9, F9F, F-1 | FY,970,19. |
|--|---|---------------|------------|--|--------------------------|---------------|--|--------------|---------------------|----------|------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| ساير | | | | 1-,7-1 | | | ۱٠٨,٠٠٨ | | | | F5 | | | 44 | 16 4 7 7 640 |
| صبا اور میز | | T.F | ٨٣ | 17,477 | | 74 | 17,477 | | YF-, | ۸٣ | 14744 | | 44 | 17.47 | |
| منبريت ارزش سرمايه كذارى صندوق بازتشستكي كشورى | كنورى | 34.34 | AUAL | .41.41 | | ۲۵,۰۰۰ | 4 | | 14,14., | ALTAL | .41.41 | | ۲۵, | ř | |
| ن أ | < | 44.444.44V | 4.0 | r9,999 | १८५४. | 19,999,999 | ٠٠. | 1.7.94. | 44,444,44X | 4.0 | 79,999 | . 43,71 | १व.ववव,ववव | ۲۰,۰۰۰ | 1.7,9%. |
| پالایش گازخارک | | 1 | Ŧ | ٣۵, | | 1, | ۲۵, | | 1,, | . | ٣٥ | | 1,, | ٣۵,٠٠٠ | |
| پایانه ها ومخازن پتروشیهی | | 7 | 1054 | 5YTV 105V | | 44 | ۶۰,۷۲۷ | | 44 | 1054 | ۶۰,۷۲۷ | | ** | ۶۰,۷۲۷ | |
| سيمان اردستان | | 5,147,449 | 10.15 | YFT1 10.1T | | F,184,489 | 44.41 | | 8.18V,X89 | 10.15 | YF,- +1 | | F.ITY,ATA | V441 | |
| پتروشیمی برزویه | | 194.0 | 9.50 | 464444 | | 194,0 | 404.484 | | 194,0 | 9.40 | 464,404 | | 194,0, | 464,494 | |
| يتروشيهي باختر | | 541,40°,714 | 400 | 541,480 | | 941,404,714 | 541,470 | | 841,40°,71V | 400 | 541740 | | ski kar riy | 541,480 | |
| صنايع شير ايران | | 11., | ŏ | £14.584 | | ۲۱۰,۰۰۰ | 514.55A | | n., | 16 | 445 Y15 | | ۲۱۰,۰۰۰ | 445413 | |
| پتروشيهى أمير كبير | ۸, | 44.011.095 | 140 | 1,479,917 | f.1-9,.8A | r9-,011,099 | 1.079,917 | r,910,744 | 44-,041,046 | ٥٧٠٠ | 1,089,918 | 4.1.994 | r9.011,098 | 1,049,917 | 7,910,744 |
| يتروشيحي أيلام | | 4.741.744.744 | ¥ | 4,441,444 | | r,-41,144,495 | r 41,174 | | 7,771,775,767 | ٧١ | 444.144.4 | | r41,147,148 | r,. +1,17+ | |
| يشج شيشه ايران | ۲. | 125,437.11 | 14.46 | 44.410 | 54,444 | 1-,-1-,5-1 | 40,940 | 413616 | 14.184-4 | 17.95 | ٠٤٠ ٢٢ | £1,-a. | ۱ - ۲ - ۵ ۲ - ۹ | TT:09. | ¥-5°04 |
| پتروشيمي آبادان | ۲, | 11.088.761 | 14.40 | 144,545 | 2.6.190 | 4-,144,709 | 142,750 | r11,10f | 4-1.4.4.4 | 17.70 | 14471. | 4-4-41 | 4.,188,809 | 145,500 | Y11,10F |
| سرمایه گذاری رئا | < | 577.170Xr9 | A.54 | 464,044 | 444,144 | ara,1raxre | 444-41 | 244-05 | 0.5,140,449 | A. FT | 40-,499 | 414.004 | 0.5,150,459 | £0.,759 | 0.0.114 |
| پتروشیمی خارک | ٠, | 145,40044 | 44.4 | 15514 | r,019,971 | 140,491,044 | rer,140 | r,110,717 | 145,4.4,404 | 47.4 | 750,70F | ۳,۵۸۸,۷۶۵ | 140,491,044 | 444,440 | ۲,۱۸۵,۲۸۲ |
| ليمه ملت | ۲. | • | ٠ | | • | 1,195 | -4 | m t | | | | | 1,198 | -1 | ન |
| بتروشيمي فن أوران | < | 100,888,0-8 | 15.75 | 416,444 | 45-1,744 | 100,-50,5-0 | FT5,151 | ۲,۲۰۰,۹۱۲ | 100, FFT 0.F | 15,75 | 416'A33 | 4.5-1.744 | 100, 40,4.0 | 446,121 | 4,4914 |
| نفت سياهان | 4 | 745,445 | 4.40 | 447,444 | 7A9,0A8 | rf.540,7-v | 405,441 | 145,794 | 14.540.K·A | 4 40 | FOFAAI | | Y+,540,T-V | FAFAAI | 144,794 |
| توسعه صنايع بهشهر | 4 | ٧٣٧,٤٥٨,٤٧٩ | 1.94 | ΑΥΥ.ΥΑΑ | 1,111,50- | 574,897,0FF | 464,444 | 1,545,15. | YTY.FOA.FY9 | A.9.4 | አላፕ.ፕ አ አ | 1,111,10. | 544,497,044 | 754, ryr | 1,779.15- |
| سنگ آهن کل گهر | 4 | 454,44.105 | 7> | 1, rra, . Ar | T, 855, - AF | 4647444 | 1,741,4-4 | 1,9.5,185 | 225.444.019 | 1.49 | 443,74X | 1,771,975 | 245,447,440 | 151,151 | 1,270,975 |
| ستاير سر سهد. پالايش نفت اصفهان | 4 | 440,144,40 | ۵۵۲ | 1,0-9,449 | F.75-,799 | 1,.44,94,541 | 1,205,515 | 4,454,484 | 44,555,940 | すったべ | 1,541,515 | | ሃ <i>ለፊ</i> | 1, 277, 749 | T.TAT.A90 |
| | شر کتهای بذیر فن <u>یده</u> فیریورس بقرابورس | ياد العداد | رضد والكبت | درصد هالکنت بهای تعام شده <i>ایزیش</i> ویژه | ارزش طزار | تعدادسهام | بها <u>ی تمام</u> شده الدنشرويش | ارزش بازار | تعداد | درمد | يهاي تمام شخو | أوزفيهافال | تعدادسهام | مىلغ دفترى | ارزش بازار |
| | i f | | | ANN CONTRACTOR OF THE CONTRACT | 5,60 | 1 1 | 1796 | | ١٣٩٥ شركت اصلى ١٣٩٥ | \$ | 1179 | شركت اصلي | | 11.40 | |
| ۰- سرمایه گذاری در سهام شرکتها : | | | | | | | | | | | | | | مبلغ ميليون ريال | و ټريال |
| • | s. | | | | | ساليه | نی های دومیت <u>و مون میاه ای اینه</u> به ۱۳۹۶ | 下 910 分6.4.1 | | | | | | *** | 4 |

۲-۹- سرمایه گذاری در سهام شرکتها :



شــر دت سرمایه دـــداری صندوق بازنشستخــی دشــوری (سهامــی عــام) یـــادداشــت هــای تــوضیحــــــی صــورت هــای مالــــــــــ سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۲-۹ مشخصات شرکتهای فرعی گروه بشرح ذیل می باشد:

| | | | | | | ، بسرے دیں سی ب | ۱-۱-۱ سستحمیات سر سپهای درسی سرود |
|--|----------|--------------|-----------|------------|-----------------------|-----------------|-----------------------------------|
| تاریخ تحصیل(مشمول تلفیق) | سال مالی | فعالیت اصلی | ه گذاری | درصد سرمای | تحت مالكيت | محل فعاليت | نام شركت |
| دريح دحمين،سمون معبق، | سان سای | سادىيت احسى | شركت اصلي | گروه | | سس سيت | 1 |
| ۱۳۸۵/۰۵/۰۱ | ٠٩/٣٠ | | 1 | 1 | شرکت اصلی | تهران | گسترش تجارت پارس سبا |
| 189./17/8 | ٠٩/٣٠ | 7 | 1 | 1 | سر نت اصنی | کیش | بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری |
| \\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\ | ٠٩/٣٠ | بازر گانی | [| 1 | گسترش تجارت پارس سبا | امارات | سبا اینترنشنال |
| 1891/1./18 | ٠٩/٣٠ | 7 | | 1 | ا تسترس تجارت پارس سا | هنگ کنگ | پارس سبا هنگ کنگ |
| 1898/18/89 | ٠٩/٣٠ | | | 1 | سبا اینترنشنال | امارات | گرند لینک |
| 1778/17/79 | ٠٩/٣٠ | | | ۹. | صباارمه | مشهد | صبا طوس شرق |
| 1710/-0/19 | ٠٩/٣٠ | ساختماني | 1 | 1 | | تهران | صبا ارمه |
| 1898/11/18 | ٠٩/٣٠ | 7 | 99 | 99 | 7 | تهران | پیش ساخته سازان صبا ارمه بتن |
| ۱۳۸۲/۰۶/۳۱ | ٠٩/٣٠ | | ۸۴ | ٨۴ | شرکت اصلی | تهران | تولیدی تهران |
| 18XY/11/8+ | ٠٩/٣٠ | تولیدی صنعتی | ٧۵ | ٧۵ | ا سرنت صنی | بندرعباس | صبا فولاد خليج فارس |
| 1890/.4/.4 | 17/79 | 7 | ۵١ | ۵۱ | | تهران | پتروشیمی مسجد سلیمان |
| 1710/-0/-1 | ٠٩/٣٠ | سرمایه گذاری | 1 | 1 | | تهران | خدمات گسترصبا انرژی |

شرکتهای یارس سبا هنگ کنگ وسبا اینترنشنال توسط شرکت گسترش تجارت یارس سبا(شرکت فرعی) در راستای هم افزایی شرکتهای گروه و کمک به تسهیل امور بازرگانی و کارگزاری مالی شرکتهای وابسته تاسیس گردیده اند وبه دلیل محدودیتهای حاکم در سرمایه گذاری خارجی، سهام شرکتهای مذکور بنام مدیران شرکت می باشد که دراین خصوص و کالت باعزل ازایشان اخذ گرددیه است.

۲-۲-۹ مقایسه مبلغ دفتری با ارزش بازار سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در شرکتهای خارج از بورس به قرار زیر است ،

الف شرکت پتروشیمی ایلام درمرحله قبل از بهره برداری و شرکت صباً فولاد خلیج فارس در مرحله تولید آزمایشی می باشد .

ب، شــرکت صنایع شیر ایران در شهریورماه سال ۱۳۸۵ توسط کارشناس رسمی دادگستری صد در صد سهـــام آن بـــه مبلغ ۶٫۴۷۸ میلیارد ریال (بهای تمام شده کل شرکت ۲٫۱۲۰ میلیارد ریال) ارزیابی شده است .

ج سایر شرکتها که در مقایسه با شرکتهای مشابه پذیرفته شده در بازار بورس اوراق بهادار مورد ارزیابی و مقایسه قرار گرفته است.

۳-۲-۹-بنا به سیاستهای مدیریت شرکت با ستثناء سهام شرکتهای نفت سپاهان ، ایران یاسا تایر ورابر،پشم شیشه ایران،آلومینیوم پارس مابقی سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح جدول یادداشت ۲-۲-۹ بهمراه سهام شرکتهای ایران خودرو ، چادرملو و بانک پارسیان به نفع شرکت خدمات گستر صبا انرژی (با مالکیت ۱۰۰ درصدی) توثیق گردیده است که این امر هیچگونه محدودیتی را برای این شرکت در سرمایه گذاریهای مزبور دربرندارد.

۹-۳-پیش پرداخت افزایش سرمایه شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

| 1490 | ١٣٩۶ | |
|------------------------------|--------------------|--|
| میلیون ریـــال | میلیون ریال | بادجاشت |
| | | شرکتهای فرعی: |
| ሃ,ነ የለ, የአሃ | ۲,۰ ۸۲, ۷۰۴ | خدمات گسترصيا انرژي |
| ۲,۱۳۰,۷۸۱ | 4,705,7 • 7 | صبافولادخلیج فارس |
| ٣10,٣1 X | ۳ ۶۵,۴۳۸ | صباآرمه |
| 144,996 | ۱۸۳,۰۶۳ | گسترش تجارت پارس سبا |
| <i></i> | ۲۱۸,۰۶ | پیش ساخته سازان صبا آرمه بتن |
| ۱۴٬۵۷۷ | 51,014 | بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری |
| 1,191,177 | 7,161,174 | يتروشيمي مسجد سليمان |
| 8,.10,717 | 9,180,977 | |
| | | شرکتهای وابسته، |
| 751,YF5 | | نفت ایرانول |
| ۷۲۱,۵۶۷ | ۷۵۵,۲۷۷ | نفت پاسارگاد |
| 14 | 14 | ايران ياسا تايرورابر |
| ۹٠,٠٠٠ | ٩٠,٠٠٠ | فولاد اكسين خوزستان |
| ۲۰,۰۰۰ | 19,788 | پشم شیشه ایران |
| 1,474,414 | 1,.11,4.1 | · |
| • | | سایر شرکتهای سرمایه پذیر، |
| ۵۲۸,۵۸ | <u>ል</u> ዮጲልአ | يثروشيمي أمير كبير |
| የፉ.አአγ | የ ۶,አአy | پتروشیمی برزویه |
| • | 104,04. | مديريت أرزش سرمايه صندوق بازنشستكي كشوري |
| ۶۸۰,۶۰۰ | · . | يتروشيمي ايلام |
| <u> </u> | 77,747 | , , |
| ለ, ሃ • Y,٣ ۴ Y | 1.,409,940 | |

۱۰ – دارائیهای نامشهود ،

گروه

| ١٣٩٥ | 1898 |
|----------------|---|
| میلیون ریـــال | ميليون ريــــال |
| ٩ ٣٨ | ۲,۰۳۷ |
| ४,६४४ | ۶,۱۲۱ |
| ٧,۴٣٠ | ۸,۲۰۸ |
| | *************************************** |

نرم افزارهای کامپیوتر سایر



شرکت سرمایه گسداری صندوق بازنشسنگی کشوری (سهامی عبام) یسادداشت هبای تیوضیحسی صبورت هبای مالسی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| ۱۳۹۵ ۱۳۹۶ ۱۳۹۶ الامک میلین دیال کیون دیال ۲۳۴۰۱۷۲ ۲۳۴۰۱۷۲ ۲۳۴۰۱۷۲ ۲۳۴۰۱۷۲ ۲۳۴۰۱۷۲ ۲۳۴۰۱۷۲ ۲۳۴۰۱۷۲ ۱۹۹۶۶۴۴ ۲۳۴۰۱۷۲ ۲۳۴۰۱۷۲ ۱۹۹۶۶۴۴ ۲۳۴۰۱۷۲۹ ۲۳۴۰۱۷۳۹ ۲۳۴۰۱۷ ۲۳۴۰۱۷۳۹ ۲۳۴۰۱۷۳۹ ۲۳۴۰۱۷۳۹ ۲۳۴۰۱۷۳۹ ۲۳۴۰۱۳۹ ۲۳۴۰۱۷۳۹ ۲۳۴۰۱۷۳۹ ۲۳۴۰۱۳۹ ۲۳۴۰۲۳ ۲۳۴۰۱۳۹ ۲۳۳۰۱۳۹ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۰۲۳ ۲۳۳۲ ۲۳۳۲ ۲۳۳۲ ۲۳۳۲ ۲۳۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳۳ ۲۳۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳۳ ۲۳ ۲ | I | l | I | | | 1 1 | | | | | ı | le z |
|--|---------|----------|---|-----------|----------|---------|---|---|---------|-------------|------|------|
| 4 4 | 199,588 | (rr,ark) | • | (0,1,4,0) | (۲۸,۶۵۳) | 444,144 | • | • | 444,144 | ميليون ريال | 1490 | ځروه |
| | 144.9.4 | (F5,YYY) | • | (11,779) | (٣۴.۵٣A) | 444,174 | | • | TTT.1XT | ميليون ريال | 1265 | |

بهای تمام شده ناشی ازتلفیق درایتدای سال

١١- سرقفلي :

سرقفلي تحصيل شده طي سال

تعدیلات بهای تمام شده دریایان سال استهلاک انباشته درابتدای سال تعدیلات استهلاک انباشته دربایان سال مبلغ دفتری

۱۴-دارائیهای ثابت مشهود:

| Į | |
|-----|---|
| | |
| | |
| l | Ε, |
| ı | ·C |
| l | مى بأشد : |
| ۱ | ٠, |
| ı | ح زير مي |
| ı | |
| ı | Ġ. |
| ı | E۰ |
| Š | وه به شرح |
| ě | .0 |
| ı | Ψ |
| ı | N |
| ı | 1 |
| Į | ÷. |
| l | G |
| ŧ | 5 |
| ŀ | C. |
| ŀ | <u>"</u> |
| Į | Ť |
| ŧ | ہلاک انباشته دارائی های ثاب <i>ت گر</i> وه به ، |
| ŀ | 1, |
| I | ·F" |
| l | =- |
| ı | ŀζ |
| l | Y. |
| ı | Έ, |
| | £_ |
| | \ \$ |
| ı | ی تمام شده |
| | ٤٠ |
| | ⊸_ |
| | ٤ |
| ı | Ċ. |
| ı | <u>چ</u> |
| ı | 7 |
| l | |
| ľ | 1 |
| l | - |
| at. | |
| | |

| قيمت تمام شده دارائيها | 14,540,454 | (F,XF0) 11,XY0,T91 | (F,AF0) | • | 4.4.544.4 | 744,540 | F1,. YF | (F, AFD) | 150,446 | ۳۰,۱۸۰,۴۸۴ | 14,445,114 |
|---------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|-----------|--|------------------|-----------------------------|--|------------------|------------------------|-------------|
| پیش پرداختهای سرمایه ای(۲–۱–۱۲) | ۵,197,۲۴۱ | 1,-10,1"45 | | (0,TYFTT) | 124.74V | | | | | 7.09F | ۵,۱۹۲,۲۴۱ |
| دارائیهای دردست تکمیل (۱-۱-۱۲) | 11,4WY | 1-,75-,184 | | ٥,٧٢٣,٢٠١ | 71,151,159 | | | | | 74,1791,189 | 11,λγγ,λ |
| جمخ | 1,4.0,411 | 46,,00 | (67Ka) | (464'12Y) | 1,101,080 | 179,540 | F1,.7F | (F, APA) | 150,475 | 9,40,441 | 1,775,.75 |
| وسائط نقليه | YV, F9Y | ۵,۲۶۹ | | | 154,44 | IF, FOR | 4,50A | TO THE PARTY OF TH | 19,111 | 17.50. | 14.44 |
| ابزارآلات | ا ۶۸۵٬۱ | ٧,۴-۵ | (FT) | • | ۸,۹۳۸ | λΥ۴ | 1,974 | (FT) | 7.4.4 | 5,174 | ٧.٢ |
| اثائيه ومنصوبات | ۵۱,۷۷۳ | ¥9,¥4. | (٣٣ <u>٥)</u> | • | ٨٧٤٠٠٧ | ۱۸٫۸۳۶ | 14,754 | (644) | ۸۶۲۰۰۸ | 49,91. | 446'44 |
| ماشين آلات وتجهيزات | 47,095 | 1,.94 | (F,F9Y) | | TF, TTY | 144,54 | 11211 | (F,F5Y) | 77,F15 | 1.> | 11,540 |
| تاسیسات | 1400 | | | (6,) | 11,-00 | 0,055 | 364.4 | | 9,557 | 1,5,1 | 11,0-9 |
| ساختمان | YY9,Y1F | ۵۶,۸۴۵ | | (115,154) | YY., F91 | 035,45 | Y15'51 | | ۸۰,۲۸۳ | 1F.,1.A | Y15,-F9 |
| زمين | 99.,010 | | | (۲۲۷,) | V54,010 | | | | • | 410,734 | 99.,010 |
| شرح <u>اهلام</u> شرح | مائده در ۱۳۹۵ | افرایش طی سال | کاهش طی سال | تعذيلات | 11495 | مانیه در ۱۳۹۵ | طی سال | استهلاک انباشته دارائیهای کاهش بافته | مانده در ۱۳۹۶ | 3841 | 1790 |
| | | | بهای تمام شده سیلیون ریال | ون ريال | The state of the s | | استهلاک انباشته حیلیون ربال | ميليون ريال | | مبلغ دفتری میلیون ریال | ميليون ريال |

هچنین طبق آخرین بر آورد انجام شده در اردیبهشت ماه ۹۷ درخصوص پتروشیمی مسجد سلیمان مخارج اجرای پروژه مزبور ۴۹۵/۹ میلیاردریال معادل ۹۲۱ میلیون دلار با اعمال نرخ هر دلار ۲۲۰۰۰ ریال وزمان اتمام پروژه خرداد ماه سال ۱۳۹۸ بر آورد گردیده است. مضافا با توجه به ۱-۱-۲- مانده دارائیهای دردست تکمیل شامل پروژه شرکت صبا فولاد خلیج فارس به مبلغ ۶۶۱۷٬۰۸۱ میلیون ریال ، پیش پرداخت بتروشیمی مسجد سلیمان به مبلغ ۲۱٬۱۴۴٬۳۵۴ میلیون ریال وساختمان در حال تکمیل در خیابان شیخ بهایی به مبلغ ۹۹٬۷۱۴ میلیون ریال می باشد. تخصیص مبلغ ۲٬۹۵۴ میلیون یوآن چین (معادل ۸۵ درصد برآورد اولیه مخارج طرح) قدرالسهم سهامداران ازطریق آورده نقدی واخذ تسهیلات تا ناریخ نهیه صورتهای مالی تکمیل گردیده است.

۱۲-۱۲ مبلغ مانده پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به پروژه صبا فولاد خلیج فارس به مبلغ ۶۲۱۵۹۲ میلیون ریال می باشد (مبلغ ۲۲۸۸۱۰ میلیون ریال مربوط به وجوه پرداختهای سرمایه ای مربوط به بروژه و شرکت ایریتک) جهت احداث ساحتمان و خدمات مهندسی ۰ نصب و سایر موارد پروژه احیا هی باشد مزبور هی باشد.و مانده پیش پرداخت پتروشیمی مسجد سلیمان به مبلغ ۱۷۲٬۰۰۲ میلیون ریال بابت پرداخت به پیمانکاران پروژه های مزبور می باشد. ۱-۲-۲ داراتیهای تابت مشهود گروه درمقابل خطرات احتمالی ناشی از طریق سیل وزلزله و... ازبوشش بیمه ای مناسب برخورداراست.



۱۲-۲۲ -بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های ثابت شرکت اصلی به شوح زیر می باشد :

| قيمت تمام شده دارائيها الا٧٥٩,٠٧٧ | 409VY | ۵۵,۲۰۳ | * | • | YA,5.0 114,740 | ۲۸,۶۰۵ | \\\ | | WV, W 0 Y | 448,844 | V#. F5Y |
|-----------------------------------|-------------|--|----------------------------|---------|------------------|----------|--|---|------------------|------------|------------------------|
| دارائیهای دردست تکمیل | 004,014 | ۵۲,۲۶۲ | | | ۶۰۵,۲۸۲ | | | | | ۶۰۵,۲۸۲ | 001,016 |
| Ç. | Y • 0,0 F A | Y,98. | • | | ۲۰۸,۴۸۸ | ۵۰۶٬۸۸ | ለ,ሂኖሂ | | 44,404 | 141,145 | 145,984 |
| وسائط نقليه | ٥,٩۶٢ | 4 | 4 | | ۵,۹۶۲ | ۲,۹۶۴ | ۸۸۲ | | 7.1.4 | Y, 1 . S | 7,99X |
| انائيه ومنصوبات | ۵۵۵,۸ | ۲,9۴, | ŀ | • | 11,590 | 4,4.9 | 1,514 | | ۵٫۸۲۳ | 77.0 | F,745 |
| ساختمان | 104,841 | • | | • | 101,571 | ۲۱,۴۳۲ | 5,701 | 3 | ۲۷,۶۸۳ | ۱۲۴,۷۴۸ | 14.444 |
| زمين | ۳۸,۶۰۰ | W. (1970) | • | • | ۳۸,۶۰۰ | | THE REAL PROPERTY OF THE PROPE | * | | ۳۸,۶۰۰ | ۳۸,۶۰۰ |
| Ž <u>G</u> | مانده در | ران الران الر الران الران ا | کاهش طی سال | . mrík. | مانده در ۱۳۹۶ | اکنده در | _{استه} لاک طی سال | استهلاک انباشته دارانیهای فروخته شده | مانده در ۱۳۹۶ | 1149 | 1460 |
| | | المالي المالي تع | بهای تمام شده -میلیون ریال | Ch. | | | استهلاک انباشت | استهلاک انباشته -میلیون ریال | | مبلغ دفتري | مبلغ دفتری میلیون زیال |

۱-۲-۲۲-دارائیهای ثابت مشهود شرکت درمقابل خطرات احتمالی ناشی از طریق سیل وزلزله و... ازپوشش بیمه ای مناسب برخورداراست. ۲–۲۲–۱۲–افزایش دارائیهای دردست تکمیل بابت عملیات تکمیل ساختمان در حال تکمیل در خیابان شیخ بهایی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحیی صورت های مالیی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳ – سایر دارائــــی ها

| ، اضلی | شركت | روه در از این این این این در این | مارستان المراجع | | |
|----------------|-----------------|---|---|---------|------------------------------|
| 1490 | 1498 | 1790 | 1898 | | |
| میلیون ریـــال | میلیون ریــــال | میلیون ریــــال | میلیون ریـــال | یادداشت | |
| ۱۵,۷۷۱ | 10,744 | 14,775 | 14,751 | | دریافتنی های بلند مدت |
| ۳۷۵,۳۳۳ | ፖ ሃል,ፖፖፖ | ۲ Υ۵,۳۳۳ | ۳ ۷۵ ,۳۳۳ | 18-1 | سهام مسدودي |
| የ የ | 997 | 441,498 | Y1X,+FW | 14-4 | حق الامتياز آب ،برق،گازوتلفن |
| • | ٣۶,٠٠٠ | አ ለ, • ۹۴ | " አ,γአ۲ | 18-8 | ساير |
| 791,007 | ۴۲۷,۵۷۲ | ٧٠٢,٠۴٩ | 80.819 | | |

۱-۱۳- سهام مسدود شده بابت وام های دریافتی بشرح جدول ذیل میباشد .

مبالغ به میلیون ریال

| | | توثيق سهام بابت | 4 F | 14 | 98 | ۱۳ |
|--|---------------------|---|---|---------|--------------|-----------|
| نام شرکت | ذينفع | دریافت وام توسط | تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ |
| سرمایه گذاری بلندمدت | . 1 | | | | | _ |
| پتروشیمی <i>خار</i> ک | بانک پرشیا لندن | آپادانا سرام | ۰۰۰,۰۰۰,۲۳ | ዕ۴,۳۶۹ | ۰۰۰,۰۰۰ ۲۲٫۸ | ۵۴,۳۶۹ |
| آلومينيوم پارس | بانک پرشیا لندن | آبادانا سرام | 141,787,-17 | ۱۷,۲۳۹ | 11,800,000 | 17,729 |
| | * | | | ٧١,۶٠٨ | | Υ۱,۶٠۸ |
| سرمایه گذاری کوتاه مد | ، ت. | | 2000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - 1000 - | | | |
| بانك اقتصاد نوين | ا بانگ پرشیا لندن | أپادانا سرام | 177,7.9,999 | 184,8.0 | 177,7.9,999 | 184,8.0 |
| تراکتورسازی ایران | بانک پرشیا لندن | آبادانا سرام | ۱۱٬۴۲۸٬۵۷۰ | 19,97. | ۱۱,۴۲۸,۵۷۰ | 19,970 |
| بانک پارسیان | بانک پرشیا لندن | آپادانا سرام | 112,799,996 | 119,700 | ۵۹۶,۹۹۷,۸۱۱ | 119,7 |
| CONTROL OF THE PROPERTY OF THE | ا جمع(یادداشت ۴) | *************************************** | | ۳۰۳,۷۲۵ | | ۳۰۳,۷۲۵ |
| | جمع کل | ···· | | ۳۷۵,۳۳۳ | | ۳۷۵,۳۳۳ : |

۱-۱-۱۳- توضیح اینکه ۷۱٪ سهام شرکت آپادانا سرام متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری(مالک ۸۷/۶۵٪ شرکت اصلی) می باشد و وثیقه نمودن سهامهای فوق الذکر به نقع بانک پرشیا در راستای منافع سهامدارعمده صورت پذیرفته است.

۱۳-۲ افزایش در حق الامتیاز آب وبرق وگاز بابت اخذ حق امتیازهای مزبور برای پروژه صبا فولاد خلیج فارس می باشد.

۳-۱۳- مبلغ ۳۶٬۰۰۰ میلیون ریال از مانده مزبور مربوط به وجوه مسدود شده نزد بانک پاسارگاد ازبابت دریافت ضمانتنامه توسط شرکت نیرو ترازپی ریز می باشد.



شـرکت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام) بـادداشـت هـای تـوضیحــــی صـورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۴- پـرداختنــي تجـاري وغيرتجاري،

| ۱۱- پـــردا سنسي مرساري و پير ري | L | | | | |
|--|---------|-----------------|---|---|-----------------|
| | | | گروه | <u>شرکت</u> | ا اصلی |
| | | 1898 | ۱۳۹۵ | 1898 | 1449 |
| تجاری: | یادداشت | میلیون ریــــال | میلیون ریـــال | ميليون ريــــال | ميليون ريسسسال |
| . رب اسنادپرداختنی | 18-4 | Y88,986 | ۴۷۸,۵۵۹ | • | ۴۷۸,۵۵۹ |
| المندير ما حتى . حسابهاى پرداختنى، | | | | | |
| حسابهای پرداختنی | 14-1 | ۳.۲۶۴,۶۵۷ | 7,07.,418 | • | • |
| حسبههی پردا صبی کارگزاری ها | | | • | • | ۲۴, ۶۶۳ |
| کار فزاری ها · | | <u> </u> | 7,07.718 | • | YF,888 |
| | | F,. T1,091 | ۴,۰۰۸,۸۷۳ | ****************** | ۵-۳,۲۲۲ |
| غیر تجاری: | | | | | |
| عیر مباری اسناد پرداختنی غیرتجاری | | | ١٧,٤٨٩ | | |
| است. مشتریان وپیمانکاران | | | 105,190 | | |
| مستریان وپیمنداران مطالبات سازمانهاودوایردو لت ی | | • | ۱۲۲,۹۶۵ | • | |
| | | ልፆ ፆ, እግ | 81,174 | 1,64. | 4,181 |
| حق بیمه های پرداختنی سیرده ها وضمانتنامه ها | | 180,840 | 441,849 | | - |
| سپرده ها وصماسامه ها سازمان امورمالیاتی | | 9,541 | ٧٠٨,١٣ | | • |
| سارهای امورهاییایی ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده | | 5,188 | 47,919 | • | • |
| | | ۲,۳۰۰,۸۱۵ | ۲,۱۲۳,۵۱۲ | | |
| شرکت پتروشیمی جم (بابت نقل و انتقال وجوه ارزی) | | (۲٫۳۰۰٫۸۱۵) | (۲.۱۲۳,۵۱۲) | • | |
| شر کت پیمود (وجوه ارزی امانی جم) | | (1) (1) | (,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,, | ۳,۰۹۶ | ٨,٠٠١ |
| شرکتهای گروه | | • | ****** | | ۶۳,۲۶۶ |
| ساير | | 1,779,519 | F9F,VV0 | <u> </u> | ΥΔ, Υ ΥΔ |
| • | | 1,479,914 | ۳۵۶,۸۸۳,۱ | *************************************** | ۵۷۸,۶۵۷ |
| | | 0,451,000 | ۵,٣٩٧,٨٢۶ | FW.19. | WYN,FOY |

۱-۱۲- حسابهای پرداختنی عمدتا مربوط به بدهی شرکت گسترش تجارت پارس سبا به شرکت پتروشیمی جم به مبلغ ۳،۱۰۲٬۰۸۷ میلیون ریال بابت فروش محصولات شرکت پتروشیمی جم و کارمزد نقل وانتقال ارز می باشد.

| ت اصلی | شرک | گروه | | ۲-۱۴- اسناد پرداختنی تجاری بشرح ذیل می باشد. |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 1890 | 1898 | 1790 | 1898 | |
| ميليون ريــــال | میلیون ریــــال | میٹیون ریـــال | میلیون ریــــال | |
| • | | • | Y41,0.Y | شركت گل گهر(بابت خريد گندله توسط شركت صبا فولاد خليج فارس) |
| ۴۲۸,۵۵۹ | • | 444,009 | • | سر سب من مهرربابت حرید مصل و بسب است. جکهای پرداختی به سرمایه گذاری ایرانیان بابت افزایش سرمایه بتروشیمی ایلام |
| | • | • | 70,FYY | ساير |
| 444,009 | · · | ۴۷۸,۵۵۹ | V55,944 | 2- |



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۵- صندوق بازنشستگی کشوری

گردش حساب صندوق بازنشستگی کشبوری درشرکت اصلی به شبرح ذیبل می باشد:

| 1890 | 1795 | |
|---|-----------------|---|
| میلپون ریسال | میلیون ریال | یادداشت |
| $\lambda, \cdot \cdot \lambda, \cdot \lambda Y$ | አ,አγ۵,۳۶۲ | مانده اول سال |
| | | ופווم بدهكار : |
| ۵,۴۳۵,۱۸۹ | ۵,۴۳۵,۱۸۹ | سودسهام مصوب |
| • | 14,140 | انتقال سهام شركت مديريت ارزش سرمايه صندوق بازنشستگى كشورى |
| 7,10.49٢ | Y,S · 1,YT9 | دریافت سود از شرکتهای سرمایه پذیر |
| ۸,۵۸۶,۰۸۱ | ۸,۰۵۳,۵۷۳ | |
| | | اقلام بستانكار : |
| (784, - • 4,7) | • | پرداخت وجوه دریافتی ازبابت مطالبات صندوق از شرکت نفتکش |
| (٣,٨٢۴,۶٠٠) | (٢,5 - , ٢ - 9) | برداخت سود دریافتی از شرکنهای متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری(بالایش نفت آناهینا، پنروشیمی جم,بتروشیمی خارک، پتروشیمی شازند) |
| (۱,۴۱۳,۴۵٨) | | انتقال مانده طلب ازشر کت سرمایه گذاری مدیریت ارزش به حساب صندوق بازنشستگی کشوری |
| • | (۲,۲۵۷,۶۰۳) | سود سهام پرداختی طی سال |
| (۲۹,۸۵۶) | | مشارکت درافزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری (از سرمایه ۱۴٫۴۰۰ میلیارد ریال به ۲۷٬۰۰۰ میلیارد ریال) |
| (Y,\\\-\-\ | (۴,۸۵۸,۰۱۲) | |
| ለ, ለγ۵,۳۶Υ | 14,000,944 | |

۱۶ - ماليات پرداختني :

| ئروه | | | |
|----------------|--------------|---------|--------------------------------------|
| 1490 | 1895 | | |
| میلیون ریـــال | میلیون ریسال | بادداشت | |
| 45,775 | 09,118 | | مانده درابتدای سال |
| ΛIY | ዓ.٣.አ | | ذخيره ماليات عملكرد سال |
| ۵۰,۵۹۴ | Y,499 | 18-1 | تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل |
| (۳۸,۶۷۴) | (18,791) | | تادیه شده طی سال |
| ۵۹,۱۱۳ | ۵۹,۷۰۶ | | |

۱-۱۶- تعدیل ذخیره مالیات سنوات قبل مربوط به مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۴و۱۳۹۵ شرکت اصلی می باشد که تماماً طی سال مالی پرداخت گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| : | پرداختنی | سفام | – سەد | ١٧. |
|---|----------|------|-------|-----|
| | C -/-, | -q | | |

گردش حساب سود سهام پرداختنی بشرح ذیل می باشد:

| اصلی | شركت | گروہ | | | |
|-------------|-------------|-------------------|--------------|----------------|---|
| ۱۳۹۵ | 1898 | ۱۳۹۵ | 1498 | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریــال | میلیون ریسال | <u>يادداشت</u> | |
| 1 • 1,544 | 1,.14,144 | 1 - 9, 7 - 9 | ١,٠١٨,٢٠٠ | | سودسهام درابتدای سال |
| ۶,۴۸۰,۰۰۰ | ۶,۴۸۰,۰۰۰ | ۶,۴ <i>۸۰,۰۰۰</i> | <i>۶</i> ,۴ | | سودسهام مصوب |
| (۱۳۶,۳۲۰) | (1,\4,1\) | (۱۳۶,۳۲۰) | (١,٨۴٨,١٨٨) | | پرداخت طی سال |
| (۵,۴۳۵,۱۸۹) | (۵,۴۳۵,۱۸۹) | (۵,۴۳۵,۱۸۹) | (۵,۴۳۵,۱۸۹) | ۱۵ | انتقال به حساب فی مابین باصندوق بازنشستگی |
| 1,.17,176 | 717,747 | 1,-14,7 | 714,474 | | |

سو دنقدی هر سهم در دوره مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۴۰ ریال بازاءهرسهم می باشد



شـر کت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام) یــادداشـت هـای تـوضیحـــی صـورت هـای مالـــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۸ - تسهیلات مالی :

خلاصه وضعيت تسهيلات مالي دريافتي گروه برحسب مباني مختلف بشرح ذيل است:

| | : | گروه | | |
|---------------------------|-------|-----------------|---------------|--|
| | | 1498 | ۱۳۹۵ | |
| | • | میلیون ریـــال | میلیون ریسسال | |
| بانكها | 1 A-1 | 17,777,175 | ٣,۴٧٩,۶٨٢ | |
| سود وکارمزد سالهای آتی | | (119, ΔY) | • | |
| سود كارمز دوجرائم معوق | | ۱۱۴٬۰۳۵ | ۳۷,۲۲۶ | |
| | | 14,444,144 | ۳,۵۱۶,۹ - ۸ | |
| حصه بلند مدت تسهيلات مالي | • | ۱۲,۳۵۷,۷۵۸ | 7,717,-00 | |
| حصه جاری تسهیلات مالی | | አ ۶۵,۳۶۴ | ۲۰۴,۸۵۳ | |
| | | | | |

۱۸-۱ مانده تسهیلات دریافتی بابت تسهیلات اخذ شده توسط شرکتهای گروه از بانکها بشرح ذیل می باشد:

| | | 1898 | ነሞዓል |
|--------------------------------------|----------|----------------|---------------|
| | • | میلیون ریـــال | میلیون ریــال |
| انک صنعت و معدن- اعتبارات اسنادی ۱-۱ | 1-1-11 | 17,114,540 | ۲,۹۱۲,۰۵۵ |
| انک دی | 1 /- 1-4 | 948,808 | ۵۶۶,۳۵۵ |
| مادرات شعبه جهاد | | 14,541 | 17,577 |
| ملئ شعبه گرمسار | | ۱۸۱,۰۵ | • |
| | - | ነ۳,۲۲۸,۱۴۴ | ۲,۴۷۹,۶۸۲ |

۱-۱-۱۸-اعتبار اسنادی نزد بانک صنعت ومعدن مربوط به شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان وبه نفع شرکت ووهان چین (پیمانکار پروژه)به مبلغ ۴،۱۹۹ میلیون یوآن که در تاریخ ۹۳/۰۸/۲۵ اجرائی گردیده وباز پرداخت آن پس از ۵۴ ماه از تاریخ موثر شدن قرارداد در ۱۰ قسط مساوی وهر ۶ماه یکبار صورت خواهد پذیرفت . ۲-۱-۱۸- نرخ سود بانکی تسهیلات اخذ شده توسط شرکت صبا فولاد خلیج فارس تامبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال ۲۰ تا ۲۵ درصد و مابقی به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال ۱۵ تا ۲۰ درصد می باشد. همچنین تودیع وثیقه تسهیلات (وثیقه سهام)توسط صندوق بازنشستگی کشوری صورت گرفته است.

۱۹ - پیش دریافتها

| ، اصلی | شركت | • | گرو | | |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|---------|------------------|
| ۱۳۹۵ | ١٣٩۶ | ۱۳۹۵ | 1448 | • | |
| میلیون ریـــال | ميليون ريـــال | میلیون ریـــال | میلیون ریــــال | يادداشت | |
| | | ۸۰,۳۵۴ | 1.4,748 | 19-1 | سايرپيش دريافتها |
| • | • . | A+,۳۵۴ | 1.4,448 | | |

۱-۱۹-۱ مبلغ ۶۳٬۶۵۰ میلیون ریال از مبلغ فوق بایت پیش دریافت فروش ساختمان توسط صبا آرمه به شرکت آرمان تدبیر آپادانا طبق توافق نامه فی مابین بوده که با توجه به مشکلات ایجاد شده در انتقال مالکیت واحد های مذکور فعلا مسکوت مانده است . و مبلغ ۳۶٬۳۲۱ میلیون ریال مربوط به شرکت بیش ساخته سازان صبا آرمه بتن بابت پروژه مسکن مهر سهند تبریز وفرهنگیان(پرند) و مبلغ ۲٬۳۵۵ میلیون ریال مربوط به شرکت کارخانجات تولیدی تهران می باشد.



شیر دت سرمایه دیداری صندوی بارسسندی دسوری / سهامی عام ر بادداشت های توضحسی صورت های مالسی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۰- حسابهای پرداختنی بلند مدت ،

| وه الله المناسبين | گر | Ļ | |
|-------------------|------------------|---------|------|
| ۱۳۹۵ | 1848 | | |
| میلیون ریسسال | میلیون ریـــــال | بادداشت | |
| 1,904,490 | APA,111,7 | ۲1 | ساير |
| 1,904,490 | 4,111,494 | | |

۱-۲۰- مانده حسابهای پرداختنی بلندمدت عمدتا مربوط به شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان از بابت آورده ومطالبات سهامداران بشرح ذیل می باشد .

| | 1445/14/44 | 1440/14/4- |
|---|-----------------|-----------------|
| | میلیون ریــــال | میلیون ریسسال |
| شرکت توسعه سرمایه گذاری قدر | ንአለ.ነሃቸ | ያለለ.Y۶۵ |
| آقاى يوسف داوودي | YF9.119 | <i>۶۱۱.</i> ۳۹۸ |
| شركت توسعه وسرمايه گذارى صنايع انرژى گسترپايدار | 777.108 | አንሌ/ ሴዓ |
| ساير | 27 14 | 1.0.4 |
| | 888.111.7 | 1,967,796 |

۲۱- ذخسیره مزایای بایان خدمت کسارکشان ه

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است ،

| | en e | گروه () کاروه | | رکت اصلی |
|---------------------|--|-----------------------|-------------|-------------|
| | 1488 | 1890 | 1895 | ١٣٩٥ |
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| مانده در ابندای سال | Y0,0FF | ۱۸,۳۸۰ | 9,884 | ۹ ۹ ۵ ۵ ۸ |
| پرداخت شده طی سال | (۵,۸۲۱) | (۶۱۴) | (1,V\$+) | (1A1) |
| ذخيره تامين شده | 1f.·A1 | Υ,ΥΥΑ | <u> </u> | Y67,1 |
| مانده در پایان سال | 77.4.4 | 70,088 | 11,494 | ۹,۶۶۷ |

۲۲- سـرمایــه ،

سسرمایه شسرکت متشکسل از بیست وهفت هزار میلیون سهم عادی یسک هزارریالی با نام وتماماً پرداخت شده و ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیرمیباشــد .

| | y Argandi Argan | 1448 2 2 2 1 | | | 1440 | |
|-----------------------|-----------------|--------------|--------------------|--------------|----------------|--------------|
| | درصد | تغداد سهام | مبلـــــغ | درصد | تعداد سهام | مبلــــغ |
| | | | میلیون ریسال | | | ميئيون ريسال |
| صندوق بازنشستگی کشوری | ለ".ሃ۶ | 77,818,0,877 | YY,814,··۶ | አ ሊግአ | YY,۶۴۶,۶Y·,YYX | YY,۶۴۶,۶Y1 |
| اشخاص حقوقى | 10.18 | f, - | ፟ ት,•አቶ,۲۲۷ | ٨.۴٧ | ۲,۲۸۵,۲۱۴,۸۷۲ | 7,710,710 |
| اشخاص حقيقى | 1.17 | ۳٠١,٧۶٢,۶٠٩ | ۳۰۱,۷۶۳ | ٧.۶۶ | ۲,۰۶۷,۶۵۹,۳۹۰ | 4,.54,509 |
| اعضای هیئت مدیره | •,•• | ۵٬۰۰۰ | ۵ | *.** | ۵,۰۰۰ | ۵ |
| | 1 | ΥΥ,, | ΥΥ,, | | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ΥΥ, |

۲۳-سهام شرکت اصلی درمالکیت شرکتهای فرعی ا

| | emiki kanya maya | گروه |
|------------------|------------------|-------------|
| | 1898 | 1890 |
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ات گسترصبا انرژی | ۸۵,۷۸۴ | |
| | Αδ,ΥΛΕ | |

تعداد ۲۰۲ ، ۵۳٬۶۱۴ سهم از سهام شرکت اصلی درمالکیت شرکت خدمات گستر صبا انرژی(شرکت فرعی) میباشد



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| 2 | قانوني | اندوخته | -44 |
|---|--------|---------|-----|
|---|--------|---------|-----|

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۷ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ ، مبلغ معین از محل سودخالص به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفساد مواد یاد شده تسا رسیسدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فسوق الذکر السزامی است . اندوختسه قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست وجزدر هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم به سهامداران نمی باشد .

| | 1498 | 1790 |
|--|-----------------|----------------|
| | میلیون ریـــال | ميليون ريـــال |
| ئروه؛ | • | |
| انده ابتدای سال | 1,144,1.9 | 1,44., |
| خصیصی طی سال | 4.4,710 | 4.49 |
| انده پایان سال | Y,YFA,YYF | 1,144,009 |
| صلٰی: | | |
| مانده ابتدای سال | 1,176,009 | 1,55., |
| تخصیصی طی سال | 4.4,718 | f · f , · · q |
| مانده پایان سال | ۲,۲۴۸,۷۲۵ | 1,844, 9 |
| | 1445 | 1490 |
| | ميليون ريــــال | ميليون ريـــال |
| گروه: | ۴,۰۰۰ | ۴,۰۰۰ |
| _ | | 1,1 |
| مانده ابتدای سال | | |
| _ | F, | ۴,۰۰۰ |
| مانده ابتدای سال | | |
| ماندہ ابتدای سال تخصیصی طی سال | | f, |
| مانده ابتدای سال تخصیصی طی سال اصلی: | F, | |

سایر اندوخته های شرکت اصلی بـه مبلـغ ۴ میلیارد ریـال ازمحــــل سود قابل تقسیم عملکرد سال مالی۱۳۷۷ وطبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۷۸/۰۴/۲۲ در حساب ها منظور شده که تمامی آن متعلق به صندوق باز نشستگی کشوری می باشد .



شرکت سرمایه گــداری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام) یــادداشـت هـای تـوضیحــــی صـورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۶- اندوخته سرمایه ای ،

طبق ماده ۵۸ اساسنامه شرکت ، خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هرسال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده و اخذ مجوز از سازمان بورس ، بنا به پیشنهاد هیات مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه است .اندوخته سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیر قابل تقسیم بوده و تنها در شرایط خاص و برای حفظ روند سود دهی شرکت با پیشنهاد هیات مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی ، هر سال می توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال به حساب اندوخته سرمایه ای منظور می گردد ، بین صاحبان سهام تقسیم نمود.

| 1892 | 1898 | |
|--------------------|---------------------------------------|------------------|
| میلیون ریــــال | میلیون ریـــال | |
| 1,417,475 | 4,1.4,1.4 | مانده ابتدای سال |
| ۳,۴۹ <i>۰,</i> ۶۷۸ | V9,845 | تخصيصى طى سال |
| ۴,۸·۸,۱·۴ | ۴,۸۸۷,۴۵۰ | مانده پایان سال |
| | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | |

۲۷-تفاوت ناشی از تسعیرارز عملیات خارجی

| 1798 | 746 | |
|---------------|----------------|-------------------------|
| میلیون ریسسال | میلیون ریـــال | |
| ۳,۸۰۸ | 48,909 | تفاوت ناشی از تسعیر ارز |
| ٣,٨٠٨ | 45,909 | |

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی مربوط به شرکتهای پارس سبا هنگ کنگ وسبا اینترنشنال می باشد.اندوخته مزبور صرفا در زمان واگذاری قابل انتقال به سود(زیان) انباشته می باشد واز این بابت مبلغ ۳،۱۵۱ میلیون ریال طی سال مالی مورد گزارش درسود وزیان جامع انعکاس یافته است.

۲۸- سهم اقلیت:

سهم اقلیت درشر کتهای فرعی ازارقام زیر تشکیل شده است:

| | 1898 | 1890 |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------|
| | ميليون ريـــال | میلیون ریـــال |
| سرمايه | 1,.41,4.1 | 1,.8.,001 |
| على الحساب افزايش سرمايه | fa., | ۴۵۰,۰۰۰ |
| اندوخته ها | ٧,٢٣٣ | ٧,٢٠١ |
| سهم ازخالص مازاد ارزيابي دارائيها | ۲,۲۹۲,۰۱۸ | 7,797,018 |
| ٬ سود(زیان) انباشته شرکتهای فرعی | (۱۲۳,۸۳۰) ۲۸-۱ | (۱۱۸,۱۸۶) |
| | 7,808,877 | ٣,۶۶١,۵۸۴ |
| | | |

۱-۲۸- مبلغ فوق عمدتا مربوط به شرکت کارخانجات تولیدی تهران به مبلغ ۹۸٬۶۳۴ میلیون ریال، شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان به مبلغ ۲۳٬۴۹۶ میلیون ریال و شرکت صبا فولاد خلیج فارس به مبلغ ۲۲۸میلیون ریال می باشد .



شرکت سرمایه گــداری صندوق بازنشستگیی کشوری (سهامی عـام)

یادداشت های توضیحیی صورت های مالیی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۹- درآمدهای عملیاتی،

| ت اصلی جو پر | مراز المراجعة المرا ضر كا | روه المراجعة | 5 | j J | |
|--------------------------------------|----------------------------------|--|-------------|----------------|-----------------------------|
| دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ | | يادداشت | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | - | |
| , | • | 1,.81,980 | ۵,۳۴۲,۶۰۹ | 19-1 | فروش محصولات خریداری شده |
| • | • | 77,977 | ۲۰۱,۷۴۸ | Y 9 – Y | در آمدارائه خدمات(مشارکتها) |
| | • | 9,989 | ۲۱۹,۶۵۷ | Y9-Y | فروش محصولات داخلي |
| | • | ٧٥٨,١ | 747,77. | Y9~F | فروش محصولات صادراتي |
| ۸,۱۷۰,۳۶۵ | ለ, ዮ۶۸,ዮ۶٠ | ۳,۸ - ۹,۴۶۱ | ۳,۲۷۶,۴۳۳ | ۲9-0 | سود حاصل از سرمایه گذاریها |
| ۸,۱۷۰,۳۶۵ | ۸,۴۶۸,۴۶۰ | 4,9.8,144 | ባ,۲۸۳,۱۶۷ | | |

۱-۲۹- مبلغ فوق بابت فروش محصولات پتروشیمی (بوتادین، پلی استایرن)وورق فولادی توسط شرکت گسترش تجارت پارس سبا می باشد.

۲-۲۹- مبلغ ۵۹٬۸۸۴ میلیون ریال از درآمد ارائه خدمات ومشارکتها مربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبا ،همچنین مبلغ ۱۴۱٬۸۵۴ میلیون ریال مربوط به درآمد پیمانکاری شرکت صبا آرمه می باشد.

۲۹-۳ فروش محصولات داخلی گروه به شرح ذیل می باشد:

| گروه | | |
|---------------------------|-------------------|---|
| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | سال مالي منتهي به | |
| 1490/11/4. | 1898/14/49 | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| • | 184,4-8 | فروش محصول - شركت صبا فولاد خليج فارس |
| 4,494 | ለ ۶,۶۴۱ | فروش کالا- توسط شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی |
| ٧,۶٧۶ | ٨١٠ | فروش محصولات پلاستیکی-توسط شرکت تولیدی تهران |
| 9,959 | Y19,80V | , |

۴-۲۹-فروش محصولات صادراتی به شرح ذیل می باشد:

| | ئروه | 5 | |
|---|----------------------------------|------------------------------|---|
| - | دوره مالی ۶ ماهه من ۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | |
| Ļ | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | • | 747,77. | فروش کالا(هات بریکت) توسط شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی |
| | γ۵λ, / | • | محصولات کلندری وژرسنجی-توسط شرکت تولیدی تهران |
| | ١,٨٥٧ | 787,77. | |
| | ۷۵۸,۱ | 747,77. | |



شـر کت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشـوری (سهامــی عــام) پـــادداشـت هــای تــوضیحـــــی صــورت هــای مالـــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵-۲۹- در آمــد حاصل از سرمایه گذاریها ،

| | • | "گروه | · سر | کت اصلی |
|--|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|
| | سال مالي منتهي به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | سال مالي مئتهي به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |
| | 1896/14/49 | 1890/11/8. | 1898/18/89 | 1790/17/2. |
| | بادداشت میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| دسهام شرکتهای سرمایه بذیر | Y,5YF,YFF | ۶۳,۵۶Y | ۸,۰۲۰,-۳۲ | ۴,۵۵۸,Y • ۳ |
| .د(زیان)حاصل ازفروش سهام | 717,8FD 79-0-Y | ۳,۶۱۷,۵۱۲ | Y9,745 | ۳,۴۹۰,۶۷۸ |
| · | | ۱۲۸,۳۸۲ | ۳۶ ۹,- | ት ለ₽,∙ነ≀ |
| بدحاصل ازساير فعاليتهاى عملياتى | ۳۸۹,۵۴۴ ۲۹-۵-۳ | ۳,۸٠٩,۴۶۱ | ለ, ዮ۶λ, ዮ ۶٠ | <u>አ,ነ۷۰,۳۶۵</u> |
| | . 4,178,1844 | 1,7,1,1,71 | 7,77,17 | .,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,, |
| ۱-۵-۲۹- ســود سهام شرکتهای سرمایه پذیرازاقلام زیرتشکیا | . شده است، | . # | | کت اصلی |
| | سال مالی منتهی به | گروه دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی |
| | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ میلیون ریال | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ میلیون ریال | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ میلیون ریال | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ میلیون ریال |
| | | | ۳,۶۴۳,۵ ۴ ۲ | ۳,۵۷۴,- ۲۶ |
| پتروشیمی جم | | • | ۷۸۶,۸۳۴ | Y+ ۶,99Y |
| نفت ایرانول د د د د | F5A,5Y5 | | ۴ ۶λ,۶۲۶ | |
| پ تر وشیمی ا <i>میر کبیر</i> | • | • | f77,0 | 1-0.1-0 |
| پتروشمیران پتروشیمی فن آوران | £79,591 | • | 478,891 | |
| پىروسىمى فن اوران مديريت ارزش سرمايه صندوق بازنشستگ | | | *** **** | |
| | 757,5 | , | 751,471 | |
| پتروشیمی خارگ | Y01,00· | | 101,00. | |
| پتروشیمی برزویه خدمات گستر انرژی | • | • | ۲۵۰,۰۰۰ | ۳۸,۰۰۰ |
| خدمات نستر انرزی نفت پاسارگاد | | | YY1,Y8Y | |
| | ۲۵۰,۴۰۶ | • | 790,-77 | |
| پالایش نفت اصفهان | 710,917 | | ۱۵۰,۱۸۶ | TO CONTRACT |
| سنگ آهن گل گهر | 117,959 | | 117,949 | |
| توسعه صنايع بهشهر | 171,070 | • | 9414 | • |
| جادرملو | ۶۳,۰۰۰ | | ۶۳,۰۰۰ | |
| صنايع شيرايران | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | ۵۰,۱۲۰ | ٣٠,٠٠٠ |
| صبا آرمه | | | የ ۹,አ۵۵ | F7,-80 |
| سيمان ساوه | ۳۶,۸۲۷ | | 777,747 | • |
| سيمان اردستان | | | 70 ۶ | Yqf |
| بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری | 14,.45 | | 14,.49 | • |
| پترو شیمی باختر | 14,444 | ۵۰,۶۱۳ | 14,146 | ۵۰,۶۱۳ |
| سرمایه گذاری رنا | 17,59. | - y 11 | ۱۲,۶۹۰ | |
| پایانه ها و مخازن بتروشیمی | 11 | | 1100 | |
| پتروشیمی مبین | ۸٬۸۵۸ | | ۸۵۸٫۴ | • |
| نقت سياهان | ۹,۰۰۰ | | 9, | , |
| پالایش گازخار ک | Y,5 · Y | | ۶,۹۶۵ | |
| ایران خودرو | ۵٫۱۸۸ | | 447,6 | • |
| مخابرات ایران | 4,808 | , | F,808 | |
| تراکتورسازی ایران | | | ۲,۹۵۸ | 1 |
| گسترش تجارت پارس سبا | ۲,۵۵۸ | | Y,00A | • |
| مدیریت انرژی تابان هور | T,- • • | | ۲ | • |
| فئ اوا | 1,··· | | ۸۴۲ | * |
| توسعه صنايع سيمان | | | ۵۳۲ | |
| ملى مس ليران | ۵۳۲ | • | far | |
| بانک پارسیان | F A T | • | ۱۳۳ | |
| سيمان فارس وخوزستان | 144 | • | th I | 1,4.4 |
| پشم شیشه ایران | 175 | | • | 1,1.1 |
| صنعتى بهشهر | • | 1,798 | - | |
| سرمایه گذاری خوارزمی | • | • | • | |
| نغت وگاز بارسیان | • | AYA | • | YYA |
| بانك اقتصادنوين | • | Y,5*A | • | ۵,۲۱۶ |
| سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی | | 1,1 | • • | 1,7 |
| ساير | Y.,1.0 Y,5YF,YFF | 1,fTY 57,05V | * * | 1, · 1 · · · · · · · · · · · · · · · · · |



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۵-۲ - ســود(زیان) حاصـل از فسروش سهـام گروه وشرکت اصلی به قرارزیراست:

| سود (زیان) میلیون ریال ۶٬۳۶۷ | سود (زیان) میلیون ریال | قیمت تمام شده | | |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------|--|
| | میلیون ریال | | مبلغ فروش | n pr 2. (e |
| <i>۶.</i> ۳۶۷ | | میلیون ریال | میلیون ریال | نام شرکت بادداشت |
| | YF,8Y <i>\$</i> | i i e wij | | کوتاه م <i>دت اصلی</i> ؛ |
| ۶۰۴ | F (52 1 2 | ۸۱,۶۳۷ | 108,788 | جادر ملو |
| F1,0-1 | ۲,-۶۱ | • | • | کاشی پارس |
| 1 1,0 1 | 1,.21 | 778 | ۲,۳۹۷ | مىنعتى بهشهر |
| (Y,\$\$Y) | • | FF1,0Y- | 441,04. | برابحه دولتي - تعاون لوتوس |
| | • | • | • | سرمایه گذاری خوارزمی |
| (T5,A15) | * | • | • | قولًاد مباركه اصفهان |
| (۲۲,۲۱۴) | • | • | • | بر سیمان فارس و خوزستان |
| (14,790) | • | • | | سرمایه گذاری غدیر سرمایه گذاری غدیر |
| (17,7) | • | • | • | سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی تامین سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی |
| 490 | • | | | سرمایه گذاری توسعه ملی سرمایه گذاری توسعه ملی |
| (11,-79) | • | • | | |
| (Y,16A) | | | • | نفت و گاز پارسیان |
| (٣,٨١٩) | ۶۲ | ٣,۶۲۴ | ۳, ۶۸۶ | ملی صنایع مس ایران |
| (۶۵,۷۰۶) | 75,749 | <u> ΔΥΥ,11Υ</u> | 8+4,488 | ساير |
| | | | .,,,,, | جمع كوتاه مدت |
| ۳۰,۲۱۰ | ۲ | ۲ | ۴ | بلندمدت اصلی، |
| 114,114 | • | | | بالایش نفت اصفهان |
| ΔΑΥ | • | | _ | خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه گذاری صندوق |
| • | ۲,۳۵۲ | 757 | ۲,۶۱۴ | سرمایه گذاری رنا - |
| 70,F - T | • | • | 1,711 | پتروشیمی فن آوران |
| • | • | ۲ | ۲ | نفت باسارگاد |
| ۲,۸۰۴,۸۱۲ | • | | • | پشم شیشه ایران |
| • | + | ١,٠٣٠ | 1,- 4. | پتروشیمی جم کارخانجات تولیدی تهران |
| FF9,YY. | ٢ | ٣ | ۵ | دارخانجات تونیدی تهران بیمه مل <i>ت</i> |
| W·,VYF | ነ የ | ۵۴۰ | YYA | بیمه من <i>ت</i> پتروشیمی آبادان |
| 7,005,7AF | | * | • | پدروسیمی ۱۰۰۰ سایر |
| <u> </u> | Y,094 | 1,449 | ۴,۴۳۳ | سایر جمع بلند مدت |
| 1 11 1 7 1/ 1/1 | V9, 44 | ۵۲۸,۹۵۶ | १०४,४९९ | سے ہما ہوں۔ جمع کل اصلی |
| ነ ሃ ۶ , አ ۳ ۴ | 177,799 | 770,101 | <u> የ</u> ልአ,የልሃ | |
| 175,246 | 144,444 | 770,101 | ΨΔΑ, ξ ΔΥ | کوتاه مدت گروه |
| T.517,017 | 717,557 | Y04,114 | 955,705 | جمع کوتاه مدت گروه |
| | | | **/ , T W / | جمع کل گروہ واصلی |

۳۵-۵-۲۹ مبلغ مزبور عمدتا مربوط به سود سپرده های بانکی واوراق مشارکت به مبلغ ۳۸۹٬۵۴۴میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عــام) یـــادداشــت هــای تــوضیحـــــی صــورت هــای مالـــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۰- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی:

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته وخدمات ارائه شده به شرح زیراست:

| | 5 | روه المراجعة |
|----------------|-------------------|---|
| | سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |
| <u>یادداشت</u> | 1898/14/49 | 1440/14/40 |
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| | የለኢየየ۶ | 109 |
| | ۶,አአ۲ | 171 |
| | YY,YTY | * |
| | ۲۷۲,۹۱۵ | ۲۲۸ |
| | ۲. ۹ | ٧,٢۶۶ |
| | (۲・۹) | (۲۰۹) |
| | ۳۲۲,۹۱۵ | ۷,۲۹۵ |
| | 1.,545 | 18,787 |
| | (۲۷۶.۳۴۶) | (١٠,۴٣۶) |
| | | (٢) |
| | ۲۷۸,۵۷۴ | 1,.87,891 |
| ٣٠-١ | 0,501,555 | 77,477 |
| | ۵,۸۳۷,۲۲۳ | 1,-94,044 |
| | | ۳۷۲,۹۱۵ ۲۸۸,۷۹۶ ۳۸۸,۷۹۶ ۳۸۸,۷۹۶ ۶٫۸۸۲ ۲۸۸,۷۹۶ ۳۷۲,۹۱۵ ۲۰۹ ۲۰۹ ۲۰۹ ۲۷۲,۹۱۵ ۲۰۶۶ ۲۷۶,۳۴۶ |

۰-۳۰- مبلغ فوق عمدتا مربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبا بابت خرید بوتادین به مبلغ ۴٬۴۴۲٬۰۸۴ میلیون ریال، بنزین به مبلغ ۴٬۴۴۲٬۰۸۱ میلیون ریال ، ورق فولادی به مبلغ ۱۶۱٬۳۲۳ میلیون ریال ،پلی اتیلن ۴۴٬۸۴۳ میلیون ریال و مبلغ ۱۰۹٬۶۵۰ میلیون ریال مربوط به شرکت صبا فولاد خلیج فارس ومابقی مربوط به شرکتهای صبا آرمه و صبا آرمه بتن می باشد.



شرکت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام) یــادداشـت هـای تـوضبحـــی صـورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۱- هسزینه های فروش ،عمسومی و اداری ،

| | | گروه ایس و دارستان این ا | شرکت اصلی | |
|--|------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|
| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مائی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| حقوق ودستمزدومزايا | ٩٠,۶۲۳ | የ ዮ,٣-አ | ۴۸,۵۰۰ | YY,•19 |
| بیمهٔ سهم کارفرما وبیمه بیکاری | ۱۲.۲۷۵ | 8,414 | ٧,٣٨٨ | 4,499 |
| | 11,9 | ٣,٨٧٣ | 9,489 | ٠ ٢٧, ١ |
| اجاره | 1,484 | ለለ۶ | | • |
| ، بەرە حمل ونقل | ۱,٧٠٩ | 1,8 | ۵۶۸ | ۲۷۳ |
| حس رحی استهلاک داراتیها | 14,497 | Y • ,۳۸۵ | ۵۲۹,۸ | 4,759 |
| سفروفوق العاده ماموريت | ۳, ۷ ۹۲ | ۱٫۵۶۸ | 1,474 | 441 |
| بازخرید مرخصی بازخرید مرخصی | 7,.74 | <i></i> | 1,48% | ۷۷۵ |
| بار حرید سر مسی سایر مزایای کارکنان | <u> የ</u> ۵,۵۸۸ | ۲۵,۰۲۰ | 47,749 | 74,514 |
| سیر مربیای خرات هزینه آب ،برق،گاز و تلفن | 8,094 | ۲, ۴.λλ | 7,789 | ۳۷۸ |
| هزینه تعمیر ونگهداری ساختمان ،اثاثه ووسائط نقلیه | ۵۱۵٫۷ | ١,٧٠٨ | 7,. 79 | 747 |
| استهلاک سرففلی | 11,779 | ۵۸۸,۵ | • | . • |
| بسهدت سرسی پذیرائی وآبدارخانه | ۸,۹۴۰ | 4,.44 | ۳,۸۰۱ | ۲,۱۴۰ |
| پدیرانی و بشار عد حق الزحمه حسابرسی | ۵,۷۱۲ | 1,177 | ۲,۶۱۳ | 449 |
| تق مرحب مسبرسی آگهی ونشریات | ۳,۱۲۵ | ۲,۵۵۶ | 7,784 | ۲,۳۷۲ |
| ، بهی رسریت حق الزحمه خدمات قراردادی | ۳,۷۸۶ | 4,70. | 1,118 | 198 |
| جاب، کیے، کتب وملزومات | ۲,۵ү۸ | 997 | 1,71. | ٣٤٣ |
| پې بېي. سپ رسر د ت هزينه بر گزاري مجمع | 1,810 | ۱,۵۲۰ | 1,810 | ۱,۵۲۰ |
| سرينه بر تراري شبسع حق الاشتراک | 1,071 | የ ለየ | 1,011 | ١٨٢ |
| حق مسترات خدمات نرم افزاری واینترنت | 190 | 149 | ۱۱۵ | ٨٢ |
| حق الزحمه مشاورين | ۲۲,۸,۳۱ | 8,441 | ۲,۷۵۹ | 1,98. |
| حق الرحمة مساورين پاداش هيات مديره | 4,90. | ۶,۲۳۹ | 4,90. | 4,90. |
| | ff,•Yf | 17,0 - 1 | 1 + , Y + F | ۱۸,۴۷۳ |
| ساير | YAA,141 | 184,894 | 144,999 | 91,847 |



شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عــام) پـــادداشــت هــای تــوضیحــــــی صــورت هــای مالــــــی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۲-سایراقلام عملیاتی :

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ٣۴ | |
| • | (۱۴,۸٣٩) |
| (۲۰,۴۲۲) | (1,877) |
| ፡ ((۲ + , ۳ ለ አ) | (18,481) |

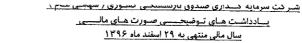
۳۳۔ هــزينه های مالی ا

| اصلی | شرکت | روه | 5 pástahásás atartos |
|--|-----------------------------------|---|---------------------------------|
| وره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ه ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| • | | ۲,۷۵۱ | 9,577 |
| 11" | 10 | 10 | ۲. |
| 14 | ۱۵ | Y, Y99 | 9,504 |

سودتضمین شده وکارمزدتسهیلات دریافتی ازبانکها سایرهزینه های بانکی/مالی

۳۴ درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی ،

| | | | | ت اصلی |
|---|--------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------|
| | سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | | دوره مالی ۶ ماهه منتهی با |
| | 1898/17/79 | 1290/17/2- | 1898/17/79 | 1890/17/8. |
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سود(زیان) تسعیربدهی های ارزی | 9 , Y , Y | (۶۶) | ٧,۵۴۴ | (۵۸) |
| سودرین) بستیربدسی کی مرزی سودحاصل ازاوراق وسپرده بانکی | ۵۵,۲۳۸ | Y9,M·8 | ٠ | • |
| سودحاصل ازفروش دارائيها | ۲,۴۷۰ | ۲,۵۲۶ | • | • |
| | ۶,۰۸۸ | ۲,۳۵۷ | 1,044 | 1,749 |
| سأير | ۷۱٫۵۸۵ | 40,144 | ۹٬۰۸۷ | 1,781 |





(٣٧,٨۶٢)

(1,T1Y,FYS)

(1,400,444)

۳۵-سود پایه هرسهم ۱

سهم اقليت

ماليات

ساير

اندوخته سرمایه ای

بيمه مشاغل سخت وزيان آور

| ت اصلی | چر غ | 993 | <i>5</i> | |
|---|---------------------------------|---|---------------------------------|--|
| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی هنتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | <u>E</u> |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | - یادداشت |
| ۸٬۰۷۸٬۹۱۲ | ለ, ۳۲٠, ۴ ۶۴ | 9,101,848 | ۲۲۵,۹۶۵,۸ | مود عملیاتی و سهم ک روه از سود ش <i>ر کتهای</i> وابسته |
| ۲٧,٠٠٠ | YY , | YY, | Y8,988 | ىيانگين موزون تعداد سهام(ميليون سهم) |
| 799 | ٣٠٨ | <u> </u> | 711 | سود پایه هرسهم عملیاتی-ریال |
| 1,454 | ۲٫۵۲۳ | (9,719) | F0,·FA | سود پایه هرسهم مصیاحی اریان سودغیرعملیاتی پس از کسر مالیات |
| ۲۷,۰۰۰ | ۲ ۷, | YY, | 78,988 | سودغیرطمیایی پس از حسر نماید بیانگین موزون تعداد سهام(میلیون سهم) |
| • | + | * | Y | سود پایه هرسهم غیرعملیاتی – ریال |
| 799 | ٣٠٨ | ٣٣٨ | ٣٢٠ | سود پایه هرسهم - ریا <i>ل</i> سود پایه هرسهم - ریال |
| | | | یل می باشد: | ۱-۳۵–محاسبه میانگین موزون تعداد سهام عادی بشرح ذی |
| ?Y ,··· | ۲ Υ,··· | ۲۷,۰۰۰ | ۲۷,۰۰۰ | میانگین موزون تعداد صهام عادی حمیلیون سهم |
| • | • | • | (DF) | میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی درمالکیت شرکت فرعی |
| YV, | ۲۷, | ۲۷,۰۰۰ | 79,949 | میانگین موزون تعداد سهام عادی حمیلیون سهم |
| اصلي | | کروہ | | ۳۶- تعدیلات سنواتی ، |
| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه متنهی به | سال مالی منتهی به | |
| 1440/14/4- | 1445/14/44 | 1890/19/8- | 1446/14/44 | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | بادداشت |
| , | | • | ٧٩,٩٩٠ | اصلاح تعديلات تلفيقي |

۱-۳۶- به منظور ارائه تصویری مناسب ازوضعیت مالی ونتایج عملیات ، با توجه صورتهای مالی شرکتهای گروه در سال مالی مورد گزارش کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه با توجه به تعدیلات صورت گرفته در شرکتهای مزبور درصورتهای مالی مقایسه ای گروه اصلاح و ارائه مجددشده است وبه همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده درسال مالی قبل مطابقت ندارد که به شرح ذیل می باشد:

(1,YYY)

(۶٣,٠۶٨)

(Y/A, Y)

1+,444

T8-1

48-1

۳۶-۱

(٨٨,۵۵٠)

(88,181)

(1,714,575)

(1,577,177)

| | مانده طبق صورت های مالی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | تعديلات سنواتي | تعديلات طبقه بندى | مانده مقایسه ای طبق سورت های مالی ۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| | بدهکار - (بستانکار) | بدهكار - (بسنانكار) | بدهكار - (بستانكار) | بدهکار - (بستانکار) |
| | میلیون ریـــال | میلیون ریــــال | میلیون ریـــال | میلیون ریـــال |
| سرمایه گذاریهای کوتاه مدت | F, · T9, 0 · F | • | (00, FFY) | ም. ٩.አ۴,٠۶٠ |
| املاک آمادہ برای فروش | 19,518 | | 00,884 | YF,A8 · |
| سرمایه گذاریهای بلندمدت | 48,4T9,191 | ٧۴,١١٨ | • | 7 <i>5,</i> 817,7° • 9 |
| سرقفلی | Y · · ,አል۶ | (1,717) | | 199,888 |
| پرداختنی های تجاری وغیرتجاری | (۵,۳۸۵,۸۳۶) | (+ 1 1,99 + 1) | • | (۵,۳۹٧,۸۲۶) |
| د دخیره مالیات | (۱۹۵۸) | (۵۰٫۵۹۴) | | (۵۹,۱۱۳) |
| سودانياشته | (1,104,74.) | (۱۰,۳۲۲) | • | (人,ነ۶۴,۵۶۲) |
| • • • | 14,60.544 | • | • | 17,40.,477 |

<u> برکت سرمایه کسداری صندوق بازیسسیحی مستوری ر سهمسی حسم .</u>

یادداشت های توضیح<u>یی صور</u>ت های عال<u>یی.</u> سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



٣٧ ـ صورت تطبيق سود عملياتي :

صورت تطبیق سود عملیاتی با خالص جریان ورودی وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر می باشد :

| | | گو | وه | شركت | اصلی |
|--|---------|------------------------------|--|--|--|
| | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی عمامه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
| | يادداشت | میلیون ریـــال | میلیون ریـــال | میلیون ریسسال | میلیون ریـــال |
| بود عملیاتی و سهم گروه از سود شرکتهای وابسته | | ۸,۳۵۸,۱۶۲ | <u>አ</u> ,۰۶۱,۹۶۰ | ۸,۳۲·,۴۶۴ | ٧١ ٩,٨٧٠,٨ |
| بود عملیاتی و سهم عرب از است. بالص کاهش(افزایش) درسرمایه گذاریها | ۴و۹ | (ልየኢ,አየአ) | $(f, \cdot YA, YA\Delta)$ | (3,586,015) | (8,180,184) |
| ناطی بهسرایرایش، درسرسهٔ مسریه بزینه استهلاک | 14 | 41,.74 | ۵۸۳,۰۲ | ለ,ሃ۴٧ | 4,747 |
| ىزىيە اسىھر ت نالص كاھش(افزايش) درسرقفلى | 11 | 11,74. | • | • | • |
| قانص فاهس/افرایش). در سرتمانی بزینه استهلاک سرقفلی | ۱۱و۹ | 1.,44. | 11,7.8 | • | • |
| مرینه انسهار ت سرحتنی خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت کارکتان | ۲۱ | ۸,۲۶۰ | ٧,١۶۴ | 1,777 | ነ,- ۶۸ |
| خانص افزایش در حساب هاواسناد دریافتنی تجاری وغیرتجاری ناهش (افزایش) در حساب هاواسناد دریافتنی تجاری وغیرتجاری | ۵ | 7°,0°1 | ۲,۸۴۱,۱۷۳ | (48,440) | ۳,۴٧۶,۲۱۱ |
| ههس رافرایس) در حسب هواهسان دریاضی تاجری رخیریان. افزایش)کاهش داراتیهای نگهداری شده برای فروش | Α. | (۳۰۳,۴۸۸) | ٣,١٠٠ | • | ٣,١٠٠ |
| | ۶ | (1,1,1,997) | ۳ ۳,۳۵۴ | • | • |
| کاهش(افزایش)موجودی موادوکالا کاهش(افزایش)درسفارشات وپیش برداخت ها | γ | (۱۰,۹۹۳) | (۵,۱۰۵) | ۹۵۸,۴ | (Y,F·F) |
| | ۱۳ | ۵۱,۶۳۰ | 711, 7 77 | (٣۶,٠٢٠) | የ ۴۲,ኢ٠٩ |
| (افزایش)کاهش درسایرداراثیها فزایش (کاهش) در حساب های پرداختنی تجاری وغیرتجاری | 15 | ۶۳.۶V۹ | (٣١٩,٧١٣) | (۵۳۵,۴۶۷) | (۱٫۰۵۹,۹۸۳) |
| | ۱۵ | (7,779,874) | (4,054,914) | (۲,۲۳۹,۶۲۸) | (4,084,914) |
| فزایش (کاهش)صندوق بازنشستگی کشوری | 19 | 71,977 | (9,841) | • | (1,80+) |
| افزایش(کاهش) پیش دریافتها | ۲٠ | 101,5.8 | 1,940,57. | | • |
| افزایش(کاهش)حسابها ی پرداختنی بلندمدت *** | ٣۴ | ۶,۰۷۰ | 7,744 | • | • |
| خالص سایر درآمدها و هزینه ها ی غیر عملیاتی | | ۶۳,۱۵۱ | 1.971 | | • |
| افزایش (کاهش)تفاوت ناشی از تسعیر ارز | YY | • | * * * * | ۱٫۵۲۸ | 1.778 |
| سايرفعاليتها | | 80,919 | 79,79 | ************************************** | 1.,084 |
| خالص جریان ورودی(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی | | 7,949,944 | 4,197,180 | 7,+80,7 - 9 | 1 + , 0 > 1 |
| | | | | | |

۳۸- تعهدات ،بدهیهای احتمالی ودارائیهای احتمالی

بــدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتــی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد ،

۱-۳۸-بدهیهای احتمالی گروه به قرار زیر است:

درسال مالى مورد گزارش گروه فاقد بدهيهاى احتمالى مى باشد.

۲۰۸۳ تعداد ۳۲/۸ میلیون سهم شرکت پتروشیمی خارک ، ۱۱/۸ میلیون سهم آلمینیوم پارس ۱۱۳/۱۲ میلیون سهم بانک اقتصاد نوین ، ۱۱/۴ میلیون سهم تراکتورسازی ایران و ۱۱۸/۸ میلیون سهم بانک پارسیان جهت دریافت وام شرکت آپادانا سرام ازشرکتهای زیرمجموعه صندوق ازبانک پرشیابه نفع بانک ملت مسدود شده است که تضمین کافی درقبال ضمانت مذکورازصندوق بازنشستگی کشوری اخذ گردیده است.

۳۸-۳- حسابهای شرکت صبافولاد خلیج فارس برای سالهای ۹۴ و ۹۵ توسط موسسه حسابرسی تامین اجتماعی مورد حسابرسی قرار گرفته و مبلغ ۲۰۵میلیارد ریال حق بیمه از شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و بدهی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی قطعی نگردیده است

۳-۳۸-در خصوص مطالبات منطقه ویژه صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس بایت زمین محل اجرای پروژه احیاء مستقیم، در جلسه مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۰ خضور مدیران وقت دو شرکت تشکیل ومقرر گردیددر صورتیکه شرکت صبا فولاد خلیج فارس تا پایان سال ۱۳۹۴ عملیات اجرایی فاز یک را به پایان رساند و در صورت تکمیل فاز دو تا پایان سال ۹۶ جرایم دیر کرد اقساط بخشوده گردد در غیر این صورت جرایم از آنها اخذ خواهد شد . همچنین شرکت تعهد نموده تا پایان سال ۹۵ بدهی خود پایت تتمه وجه خرید زمین را تسویه نماید که با توجه به وضعیت مالی شرکت این مهم محقق نگردیده است

۵–۳۸– تعهدات سرمایه ای گروه درتاریخ ترازنامه به شرح ذیل است:

تعهدات سرمایه ای گروه جهت پروژه های طرح توسعه کارخانه وسایر خریدهای مرتبط با طرحهای سرمایه ای شرکت صبا فولاد خلیج فارس جهت انجام وراه اندازی پروژه ۱/۵ میلیون تن آهن اسفنجی معادل ۱۰٬۶۰۰ میلیارد ریال تخمین زده شده است که مبلغ ۷٬۲۷۸ میلیارد آن انجام یافته و باقیمانده تا پایان پروژه مبلغ ۳٬۳۲۱ میلیارد ریال که مربوط به تکمیل هزینه های طرح واحداث آب شیرین کن وشاتینگ یارد می باشد.

همچنین تعهدات سرمایه ای مربوط به احداث وتجهیز کارخانه اوره وامونیاک است که دراین ارتباط قراردادEPC با شرکت ووهان چین توسط شرکت پتروشیمی مسجد سلیمان در سه بخش مهندسی ومدیریت پروژه به مبلغ ۵۵۸میلیون یوان، خرید تجهیزات وماشین الات به مبلغ ۲۱٬۱۹۴ میلیون یوان و ساخت ونظارت ورا ه اندازی به مبلغ ۲۲٬۸۶۸٬۷۰۵ میلیون یوان منعقد گردیده است براورد تعهدات سرمایه ای درتاریخ ترازنامه مبلغ ۲۲٬۸۶۸٬۷۰۵ میلیون ریال براورد شده است.

۴-۳۸- حسابهای انتظامی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

| 1 | ۱۳۹۵ |
|-------|----------------|
| يال م | ميليون ريال |
| ۰ ۵ | ۵۱۵,۰۰۰ |
| ٩ | ۴۳, ۳۳۹ |
| ۷,۲ ۷ | ۱٫۷۲۵٫۵۵۷ |
| ۶ ۱٫۲ | 1,774,718 |
| ۳,۵۱ | ۳,۵۵۸,۶۱۲ |
| · | ۹ ٧ ۶ |



<u>الحاشيت هياي تيونييحسيي صورت هياي والسين</u>

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳۹- گزارشگری برحسب قسمتهای مختلف

| استهلاي | (A,9Y0) | (٩,٨٨٣) | (1,277) | (FF0) | (k ···) | (1,74,1) | (404) | | (1,5ft) | (YV,109) | | | (14,594) | (YA,YYA) |
|--|------------------------------|--|---|-------------------------------|---------------------|--|---|--------------------------|--------------------|------------------------|--------------|-------------------------|---|-------------------------------------|
| مخارج سرمایه ای | ۶-۵,۷۸۷ | ۶ ۲۳٬۰۰۳ | • | | ٧,٢٧٢,۶ | 0,554,84. | Y1, W19, W09 | | | | | | 44,144,444 | 9,194,199 |
| خمع ندهتها | 12,249,704 | ላ\$ኢላኢለ'ቴ | ٣.٩٥٩,٣٢١ | 4,5-1,950 | ۵,۰۱۸,۶۸۶ | 5,5.2,YF0 | ۱۷,-۷-،۶۱۸ | | 14.4.51- | ۲,۸۸۱,۶۱۸ | (Y,91F,1KT) | (7,949,7) | ۳۳,444,1-4 | ¥•,ÅYÅ,۶۵۹ |
| سایر اظلاعات: جمع داراتیها | d\$,yr1,1.f | ۵۳,۰۲۰,۶۲۲ | F, FYY, . OF | ۳,۲۷۸,- ۴۹ | 1-477.1.0 | ٧,١٠٢,٥٤٧ | 41,44405 | | 4,194,544 | 4,751,719 | (15,-AF,114) | (TT1,-9A) | ۸٠,٨٥۶,٨۴٣ | 59.7YY,AA. |
| نتیجه عملیات قسمت(سود عملیانی) ۸٬۴۲۰٬۴۶۴ | A,44.55 | ۸,۰۷۲,۴۵۴ | 59,000 | Y051 | (4,F44) | (1.,٣٧٧) | (۵,494) | • | 444.04X | (F4,9,4AA) | (F4E4) | (1,-04,944) | A,041,70Y | <i>ኢ</i> '4 ለ '''' |
| جمع درآمد عملياتى | ۸,484,48. | ٧,١٩۶,٧٧٩ | ۵,۷۳۱,۵۶۲ | ۳,۰۴۱,۶۸۵ | 144,4.5 | 14,144 | | • | 444,414 | 449,444 | (FT,-FY) | (A.P.,13) | 17,711,744 | 1-,1 10,10 |
| فروش به مشتریان برون سازمانی | | | ۵,۷۳۱,۵۶۲ | ٣,٠٢٢,٣٩١ | 144.4.8 | | | | 184,.44 | int,ort | (411.1) | | | T CTA VIO |
| درآمد عملیاتی: درآمد حاصل از سرمایه گذاریها | Á, F5A, F5. | ٧,١٩۶,٧٧٩ | • | 18,794 | | 14,144 | | | ryr,144 | FF,750 | /6 E | (۶),·9A) | 1,751,544 1,954.ve | V, Y 1 - , T'S 1 |
| | ميليون ربال | میلیون ریال | میلیون ریال | مهلیون ریال | ميليون ريال | ميليون ويال | ميليون ريال | ميليون ريال | مهايون رياك | میلیون رہال | ميليون ريان | وياري | S. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. | , |
| | 144211444 | 1440/14/4. | 14,421/44 | 1440/14/h. | 1448/14/44 | 1440/14/4. | 1546/15/54 | 1771/011 | 1445/11/44 | -4/41/0541 | bA/A1/5bal | 11/0/17/7 | . Brank | ملون ريال |
| | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به دوره مالی تعاهه منتهی به | سال مالي منتهى به | دوره مىلى خماندە مىتىهى بە | سال مالی منتهی به | دوره مالي خماهه منتهي به | سال مثالي منتهي يه | دوره ملی الملعه متتهی به | منال مالي منشهي به | دوره ملی گفته منتهی به | Р | دوره ملی خدامه متنهی به | معرب درج وسها | المروالا المراجعة المراجعة المراجعة |
| اطلاعات مربوط به قسمتهای مختلف گروه بشرح زیراست: شرکت ۱ | وه بشرح زیراست: شرکت اصلی | ن اصلی | گسترش تجارت پارس سیاوبازرگانی صندوق (بازرگانی) | رس سباوبازرگانی (بازرگانی) | صبا قولاد خليج قارس | صبا فولاد خلیج قفرس (قبل از بهره برداری) | يقروشيمي مسجد مليمان(قيل از يهره بردارئ | بالنبل از بهره برداری) | نسايو | | حذفها | 4 | تلقيقي | 4 |
| | | | | | | | | | | | | | | |



شیرکت سرمایه گ<u>نداری</u> صندوق بازنشستگیی کشیوری (سهامیی عیام <u>)</u> بیادداشت هیای تیوضیحییی صبورت هیای مالیییی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته :

| | مبلغ ميليون ريال | | | | | ں بشرح ذیل می باشد: | السته طی سال مورد گزارش | ۲۰-۱- معاملات گروه با اشخاص و |
|-----------------|--------------------|-------------|--------------------------|--|----------------|----------------------|---|-------------------------------|
| يا <u>ددائت</u> | مانده طلب (بدهی) | ميلغ معامله | نحوه تامين قيمت | آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ق.ت می باشد؟ | موضوع معامله | نوع وابستگی | نام شخص وأبسته | شرح |
| 10 | 17, . V . , 977 | | _ | ✓ | | عضو هيات مديره | صندوق بازنشستگی کشوری | شرکت مادر اسهامدارکنترل کننده |
| 14-1 | (٣,١٠٢,٠٨٧) | 4,447,+44 | بورس کالاو قیمتهای جهانی | | فروش محصولات | | پتروشیمی جم | |
| ۵ | ል,ባልነ, ੧ ۴۶ | • | - | _ | سودسهام و سایر | وأبسته | | |
| ۵-1-1 | 1,818,18 | | - | _ | | وابسته | نفت ایرانول | |
| ۵,۵ | 177,544 | • | _ | _ | | وابسته | ايران ياسا تاير ورابر | واحدهای تجاری وابسته |
| 9-8 | 90,000 | + | - | _ | | وابسته | فولاد اكسين خوزستان | |
| 4-1-1 | ۴۳۷,۵۰۰. | • | | _ | | وأبسته | *************************************** | |
| Δ-1-1 | 77F,97V· | | | <u> </u> | | عضو هیات مدیره مشترک | | |

٢--٢- معاملات شركت اصلى با اشخاص وابسته طي سال مورد گزارش بشرح ذيل مي باشد:

| | مبلغ میلیون ریال | | | | | ه عرارس بسرے عین جو | للحاض وابسته على سال مور | -۳۰- معاملات شر دت اصلی با ال |
|------|------------------|-------------|-----------------|--|--------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------|
| | مانده طلب (بدهی) | مبلغ معامله | نحوه تامين قيمت | آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ق.ت می باشد؟ | موضوع معامله | نوع وابستگی | نام شخص وابسته | شرح |
| ۵ | 17,040,97,7 | | | | | عضو هیات مدیره | صندوق بازنشستگی کشوری | شرکت مادر اسهامدار کنترل کننده |
| ۳- | 4,765,707 | 7.170,471 | _ | ✓ | على الحساب افزايش سرمايه | عضو هیات مدیره مشترک | صبا فولاد خليج فارس | <u> </u> |
| ۳- | ۳ ۶۵,۴۳۸ | ۵۰,۱۲۰ | _ | - | سرمايه درگردش وخدمات | فرعی | صبا أرمه | |
| ٣ | ۲,۰ ۸۲,۷۰۴ | (۵۵,۲۸۳) | _ | | سود وسرمایه درگردش | فرعى | | |
| 1 | 98,959 | 47,165 | | V | ساير | فرعى | كارخانجات توليدي تهران | |
| ٣ | ነለፕ,•۶۳ | 4,.59 | _ | V | على الحساب افزايش سرمايه وساير | عضو هیات مدیره مشترک | | واحدهاى تجارى فرعى |
| ٣ | ۶۰,۸۱۷ | ۱۴,۳۸۰ | | V | سرمایه درگردش | فرعي | | |
| ٣ | 7,161,174 | 980,001 | | - | على الحساب افزايش سرمايه | | پتروشیمی مسجد سلیمان | |
| ٣ | 91,014 | fy,· · Y | | V | سرمایه درگردش | *************************************** | بازر گانی صندوق بازنشستگی کشور: | |
| -1 | 1,717,181 | 4 | | | سودسهام | وابسته | انفت ایرانول | |
| | ۷۶۸,۸۳۵,۵ | * | _ | _ | سودسهام و ساير | وابسته | | |
| ۵ آ | 177,544 | | - | | على الحساب اقزايش سرمايه | وابسته | - 37 9 | |
| -1 | 447,0 | • | _ | - | اسودسهام | وابسته | | واحدهاى تجارى وأبسته |
| · [| 9 - , | | | | على الحساب افزايش سرمايه | وابسته | | |
| -1 [| 774,977 | • | | √ | سودسهام | عضو هیات مدیره مشترک | | |

-مانده طلب شرکت بابت سود حاصل از سرمایه گذاریها در شرکتهای فرعی ووابسته طبق یادداشت ۲-۷ و پیش پرداخت افزایش سرمایه طبق یادداشت ۳-۹می باشد.

٣٠-٣-معاملات با اشخاص وابسته با شرايط حاكم بر معاملات حقيقي تفاوت با اهميتي نداشته است

۴۱ - سود انباشته درپایان سال:

تخصيص سود انباشته پايان سال درموارد زبرموكول به تصويب مجمع عمومي عادى صاحبان سهام مي باشد:

مبلغ میلیون ریال میلید دریال ۱۳۹۶/۱۲٬۲۴ میدون ریال ۸۳۲٬۲۰۴ مید قانون تجارت ۸۳۲٬۲۰۴

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص شرکت اصلی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

<u>پیشنهاد هیئت مدیره</u>

خالص دارائیهای (بدهیهای) پولی ارزی

تكاليف قانوني

سودسهام پیشنهادی هیئت مدیره(به ازای هرسهم ۲۰۰ ریال)

| ۴۲-وضعیت ارزی : | | | | | .7 |
|---|-----------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| | بادداشت | دلار | يورو | درهم | يوآن |
| موجودي تقد | Υ | FF,FFF | 404,8.8 | 7 • 1,74 | • |
| ييش پرداختها | <u>Y</u> | • | | | ١,٨٢٧,٠٠٠ |
| حسابهای دریافتنی | <u>a</u> | Y4,499,881 | • | ۲,۲۴۲,۱۵۱ | • |
| حسابهای پرداختنی | 14 | (77,197,197) | • | (187,111,07) | |
| تسهیلات | <u>77</u> | • | • | * | (1,198,799,700) |
| حیالص دارائیهای (بدهیهای) پولی ارزی خالص دارائیهای (بدهیهای) | | ۶۸۱,۹۳۵ | FDT,8+8 | (18,484,499) | ۶۳۲,۷۰۲,۶۵۰ |
| 033 6 34 15 (1 14) 6 445 9 - 6 - 6 | | | | | |
| شرکت اصلی: | | دلار | يورو | | |
| سر دے اصنی. موجودی نقد | <u>"</u> | 11,501 | 474,044 | _ | |
| موجودي نفد | | | 1544 1 A 4 A | _ | |

11,501

444,044

۵,۴۰۰,۰۰۰